



**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI  
KÖZGYŰLÉS ELNÖKE**

# **ELŐTERJESZTÉS**

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés  
2019. február 28-i ülésére**

**Tárgy:** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetése

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

**Előkészítők:** Dr. Veres Zoltán jegyző  
Szücsné Balogh Szilvia osztályvezető  
Horváth Anita pénzügyi és költségvetési referens

## **Tisztelt Közgyűlés!**

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének meghatározására a következő javaslatot terjesztem elő:

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről az Országgyűlés megalkotta a 2018. évi L. törvényt. A törvényben foglaltaknak megfelelően, valamint a szervezeti egységek vezetői által írásban benyújtott igények alapján, továbbá az önkormányzati és hivatali vezetés által meghatározott irányelvek, stratégiai elképzelések figyelembevételével készítettük elő a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletervezetét.

A 2019. évi költségvetés tervezésénél a hatályos jogszabályokat, kiemelten a következő jogszabályok előírásait kell figyelembe venni:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- az államháztartási törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) és
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.)

Az Áht. 24.§ (1) bekezdését a 2014. évi XXXIX. törvény 64. §-a hatályon kívül helyezte, így megszűnt az önkormányzatok költségvetési koncepció készítési kötelezettsége.

# I.

## A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT FELADATAI

### **Kötelező feladatok**

- területfejlesztési feladatok,
- területrendezési feladatok,
- vidékfejlesztési feladatok,
- koordinációs feladatok,
- sport feladatok,
- környezetvédelmi feladatok,
- természetvédelmi feladatok,
- hulladékgazdálkodási feladatok,
- a területi nemzetiségi önkormányzatok működésével kapcsolatos feladatok.

**Állami feladatok:** a megyei önkormányzatok nem látnak el állami feladatokat.

**Államigazgatási feladatok:** a megyei önkormányzatok nem látnak el államigazgatási feladatokat.

**Önként vállalt feladatok:** a megyei önkormányzat nemzetközi kapcsolatai, a megyei értéktárral kapcsolatos feladatai, és az egyéb funkcionális feladatai – közvetlenül, vagy közvetve – a *kötelező feladatai* végrehajtását szolgálják.

# II.

## VAGYONGAZDÁLKODÁS

A helyi önkormányzatok vagyona a *nemzeti vagyon* részét képezi. A helyi önkormányzatok vagyona *törzsvagyon* vagy *üzleti* vagyon lehet. Az üzleti

vagyona az önkormányzati tulajdonban lévő *forgalomképes* vagyontárgyak tartoznak.

A kötelező önkormányzati feladatkör ellátását szolgáló forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes vagyontárgyak alkotják a helyi önkormányzatok *törzsvagyona*t.

A helyi önkormányzatok vagyona rendeltetése a közérdek szolgálata.

Az önként vállalt feladatok céljára vagyonfelhasználásra akkor kerülhet sor, ha a vagyonfelhasználás nem veszélyezteti a helyi önkormányzat kötelező közszolgáltatási feladatainak ellátását.

A helyi önkormányzatok *vagyongazdálkodási tervet* kötelesek készíteni. A *vagyongazdálkodás* a vagyonnak az önkormányzat mindenkori teherbíró képességéhez igazodó, elsődlegesen a közfeladatok ellátásához és a mindenkori társadalmi szükségletek kielégítéséhez szükséges, egységes elveken alapuló, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, értékének megőrzése, állagának védelme, értéknövelő használata, hasznosítása, gyarapítása, továbbá a helyi önkormányzat feladatának ellátása szempontjából feleslegessé váló vagyontárgyak elidegenítése.

Önkormányzatunk jelenlegi vagyoni állománya megfelelő szinten biztosítja feladataink ellátását.

A meglévő vagyonunk - a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. vagyona nem beszámítva - összetétele és mértéke miatt hagyományos vagyongazdálkodásra továbbra sem alkalmas. Az elmúlt évekhez hasonlóan a meglévő vagyonunk takarékos üzemeltetése, megőrzése, és a kötelező feladataink magasabb szintű ellátását célzó kisebb mértékű gyarapítása képezi *vagyongazdálkodási stratégiánkat*. Tárgyalásokat folytatunk és kérelmet

nyújtottunk be a használatunkban lévő irodahelyiségek tekintetében a Kormányhivatallal és az MNV Zrt-vel. tulajdonjog szerzése céljából.

Az *aktuális vagyongazdálkodási irányelveket* ismét a tárgyévi költségvetési rendeletben javasoljuk meghatározni. A vagyongazdálkodási eljárások részletes szabályait a hatályos *vagyongazdálkodási rendeletünk* tartalmazza.

### III.

#### KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS

A helyi önkormányzat költségvetése az *államháztartás* része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz a központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott *kötelező*, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető *önként vállalt* feladatait.

Az *önként vállalt feladatok pénzügyi forrása* elsősorban a saját bevétel, illetve az előző év költségvetési maradványa lehet.

A helyi önkormányzat *gazdálkodásának biztonságáért* a közgyűlés, a *gazdálkodás szabályszerűségéért* az elnök felelős.

A helyi önkormányzatok költségvetésében **hitel felvételét igénylő működési hiány nem tervezhető.**

A költségvetési rendeletben kell meghatározni a költségvetési év azon *fejlesztési céljait*, amelyek megvalósításához *adósságot keletkeztető ügylet* megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Mivel a megyei önkormányzatok gyakorlatilag nem kaphatnak hitelt, így a felelős, és a pénzügyileg megalapozott, kockázatmentes gazdálkodás követelményeinek szellemében önkormányzatunk a következő években adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem tud, és nem is kíván vállalni. A rendelet-tervezetben továbbra is **kivételt nem ismerő tiltó rendelkezésként került meghatározásra, hogy a Közgyűlés, a Közgyűlés elnöke, és a Hivatal vezetője adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállalhat.**

A helyi önkormányzat *veszteséges gazdálkodásának* következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.

#### IV.

#### A KÖLTSÉGVETÉS SZERKEZETE, TARTALMA

Az önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési intézmény költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait,

b) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat (költségvetési maradvány beépülése),

d) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepelnek az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

A megyei önkormányzat által irányított *Önkormányzati Hivatal*, mint költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai között *az Önkormányzati*

**Hivatal nevében** végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A költségvetés tervezetében a közgyűlés részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági működési és felhalmozási tagolásban,
- előirányzat felhasználási tervet,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást.

A költségvetési rendelet hatálya a Közgyűlésre, annak bizottságaira, tanácsnokaira, a Közgyűlés elnökére, alelnökeire, és a Hivatalra terjed ki.

## V.

### A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

A Megyei Önkormányzat költségvetése a Közgyűlés és a Hivatal költségvetési bevételeit és kiadásait tartalmazza. Az Áht. 23.§ (2) bekezdésének a) és b) pontja szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (önkormányzati hivatal) költségvetési bevételei és kiadásai.

A fentiek értelmében a Közgyűlés bevételeitől és kiadásaitól **elkülönítetten** kell megtervezni a Hivatal bevételeit és kiadásait. Mind a Közgyűlés, mind a Hivatal a tárgyévi költségvetési rendeletben megállapított kiemelt előirányzatai további részletezésével **elemi költségvetést** köteles készíteni. Az elemi költségvetéseket a közgyűlés elnöke hagyja jóvá.

A nemzetiségi önkormányzatok költségvetései 2012. január 1 óta nem épülnek be az Önkormányzat költségvetési rendeletébe.

## **Bevételek**

### **Központi költségvetési működési támogatás**

A 2018. évi központi költségvetésről szóló törvény 2. melléklet I. pontja tartalmazza a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat támogatásának mértéke:  
**227.600.000 Ft**

Ez a központi támogatás a megyei önkormányzat feladataihoz közvetlenül kapcsolódó kiadások finanszírozását szolgálja, és ez egyben a megyei önkormányzat legfőbb bevételi forrása. A támogatást a Magyar Államkincstár havonta nettó finanszírozás keretében utalja át a számlánkra.

A Magyar Államkincstár a 2019. évi nettó állami támogatás első ütemét, **9.104.000 Ft**-ot az önkormányzat részére előlegként 2018. december 21-én már átutalta.

### **Felhalmozási célú támogatások**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2013. január 1-jei hatállyal létrehozta a Települési Fejlesztési Alap és a Katasztrófa Alap összevonásával a Települési Pályázati, Fejlesztési és Vis major Alapot, majd annak „jogutódjaként” a **Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alapot (TPA)**.

Az Alap összege önkéntes hozzájárulással növelhető. Felhalmozási bevételek között a visszatérüléseket kell szerepeltetni.

### **Egyéb működési bevételek**

Közhatalmi bevételekkel, illetve az önkormányzat számára átengedett központi bevétellel önkormányzatunk nem rendelkezik.

Saját működési bevétel a tulajdonunkban álló irodáink **bérbeadásából** származhat. A Rába-Duna Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi

Együttműködési Csoportosulás részére bérbe adott irodánk után 1.512.000 Ft bérleti díj került megtervezésre a Közgyűlésnél, valamint egyéb bérleti díj jogcímen 140.000 Ft-ot terveztünk.

### **Felhalmozási bevételek**

Ezen a soron fellelt ingatlan és egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből 11.000.000 Ft árbevételre számítunk a 2019. évben. A betervezett összeg a feladatellátáshoz nem szükséges ingatlan és tárgyi eszközök értékesítési összegét tartalmazza.

### **Tervezett 2018. évi költségvetési maradvány („előző évek maradványa”)**

A költségvetési bevételek és kiadások év végi záró különbözete a költségvetési maradvány.

Az Ávr. 149. § (1) bek. alapján a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően. A 2018. évi *jóváhagyott költségvetési maradvány* a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását követően épül be a 2019. évi költségvetésbe. A jóváhagyásra kerülő maradvány megelőlegezéseként ún. „*tervezett*” *költségvetési maradvánnyal* számoltunk a 2019. évi költségvetés bevételi oldalán. Ez tartalmazza a 2019. évi nettó állami támogatás előlegét, a Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap 2018.12.31-i egyenlegét, továbbá a 2018.12. 31-i pénzforgalmi számlaegyenlegeket, és a záró készpénzkészletet a pályázati tételek 2019. évre vonatkozó összegeivel korrigálva a Közgyűlés esetében.

### **Kiadások**

A költségvetés **működési kiadási oldalán** terveztük meg a Közgyűlés és a Hivatal személyi és dologi kiadásait, a területfejlesztési tanácsai, és egyéb tagsági

díjakat, a sport, nemzetiségi és egyéb támogatásokat, valamint a működési céltartalékokat.

A pénzjutalommal járó díjak tervezett – a költségvetési helyzet függvényében - költségei 2019. költségvetési évben:

„Komárom-Esztergom Megye Sportjáért” díj – 80.000.- Ft

„Komárom-Esztergom Megyei Fogyatékkal Élők Sportjáért” díj – 80.000.- Ft

Komárom-Esztergom Megye Mentődolgozója– 80.000.- Ft

Komárom-Esztergom Megye Rendőre– 80.000.- Ft

Komárom-Esztergom Megye Tűzoltója/Katasztrófavédelmi Dolgozója/Polgári Védelmi Dolgozója– 80.000.- Ft

Komárom-Esztergom Megye Vám- és Pénzügyőre – 80.000.- Ft

Komárom-Esztergom Megye Polgárőre – 80.000.- Ft

Összesen: 560.000.- Ft

Komárom-Esztergom Megyéért szakmai díj 3 fő részére 125.000 Ft/fő, összesen 375.000 Ft

Komárom-Esztergom Megyéért díj 3 fő részére 150.000 Ft/fő, összesen 450.000 Ft.

Vályi István Díj

A díjazott a felajánlásokból származó bruttó összeg után a számfejtés szerinti személyi jövedelemadót fizeti meg, a kapcsolódó „százalékos egészségügyi hozzájárulás” megfizetését pedig az önkormányzat vállalja magára.

A TOP-5.1.1-16-KO1-2018-00001 Megyei Paktum 2. pályázat, esetében a finanszírozási előleg megérkezéséig 989.942 Ft-ot, még 2018. évben meg kellett előlegeznünk az általános tartalék terhére, a finanszírozási előleg megérkezéséig a fenti pályázatokhoz kapcsolódó kifizetések fedezetét szintén az általános

tartalék nyújtja. A támogatási összegek megérkezését követően ezek a megelőlegezések az általános tartalékba visszatérülnek.

A költségvetés **felhalmozási kiadási oldalán** terveztük meg a felújítási, beruházási előirányzatokat.

**Általános tartalékot** 10.000.000 Ft összegben tervezünk.

### **A megyei önkormányzat összevont (közgyűlés, hivatal) főmérlege**

#### **Bevételek**

##### ***Működési***

Központi költségvetési támogatás:	307.072.615 forint
Működési bevétel	2.239.768 forint
Működési célú átvett pénzeszköz	5.000.000 forint
Tervezett működési költségvetési maradvány:	205.476.754 forint
<b><i>Összesen:</i></b>	<b><i>519.789.137 forint</i></b>

##### ***Felhalmozási***

Központi költségvetési támogatás:	7.199.998 forint
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről:	1.841.250 forint
Egyéb felhalmozási bevételek:	11.000.000 forint
Tervezett felhalmozási költségvetési maradvány:	127.489.622 forint
<b><i>Összesen:</i></b>	<b><i>147.530.870 forint</i></b>

**BEVÉTEL ÖSSZESEN: 667.320.007 forint**

#### **Kiadások**

##### ***Működési***

- személyi juttatások:	252.950.531 forint
- személyi juttatások közterhei:	55.355.966 forint
- dologi kiadások:	144.698.559 forint

- egyéb működési kiadások:	57.680.081 forint
- ebből működési céltartalék:	35.894.081 forint
- államháztartáson belüli megelőlegezések	9.104.000 forint
<i>Összesen:</i>	<i>519.789.137 forint</i>

***Felhalmozási***

- felújítás:	5.910.206 forint
- beruházás:	141.620.664 forint
<i>Összesen:</i>	<i>147.530.870 forint</i>

**KIADÁS ÖSSZESEN:** **667.320.007 forint**

**Ebből általános tartalék:** **10.000.000 forint**

**KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG:** **0 forint**

**VI.**

**A HIVATAL, MINT KÖLTSÉGVETÉSI SZERV  
BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

**A Hivatal, mint a közgyűlés és a területi nemzetiségi önkormányzatok munkaszervezete**

A Közgyűlés és a Hivatal bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a *Hivatal*, mint a Közgyűlés *gazdasági szervezete* gondoskodik. A *területi nemzetiségi önkormányzatok* bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatokat kötelező feladatként a *Hivatal* látja el.

**A Hivatal bevételi előirányzatai**

- *önkormányzati fenntartói támogatás:*

a Hivatal részére átadásra kerülő, a Hivatal folyamatos működéséhez, a Hivatal által ellátott helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati feladatok szakszerű végrehajtásához szükséges működési és felhalmozási célú pénzeszközök.

- *maradványok:*

a Hivatal maradványából a 2019. évre vonatkozó összeg: 1.392.218 Ft,

- *működési bevétel:*

a továbbszámlázásra kerülő tételek 587.768 Ft összegben kerültek megtervezésre.

#### **A Hivatal kiadási előirányzatai**

- a Hivatallal közszolgálati jogviszonyban, megbízási jogviszonyban, vállalkozási jogviszonyban, vagy munkaviszonyban állók *dijazása, illetménye, cafetéria juttatása, és ezek közterhei;*

- a Hivatal kezelésben lévő önkormányzati vagyon *üzemeltetésével, kezelésével* és szükség szerinti *pótlásával* kapcsolatos kiadások;

- a Hivatal hatáskörébe tartozó ágazati és funkcionális feladatok szakszerű ellátásához szükséges dologi és felhalmozási célú kiadások;

- a fentiek *korrigálva a projektek megvalósítása kapcsán felmerülő kiadásokkal.*

#### **A Hivatal főmérlege**

##### **Bevételek**

##### ***Működési***

- fenntartói támogatás:	233.296.052 forint
- működési bevétel:	587.768 forint
- tervezett működési költségvetési maradvány:	1.392.218 forint

##### ***Felhalmozási***

- fenntartói támogatás:	0 forint
- tervezett felhalmozási költségvetési maradvány	0 forint

**BEVÉTEL ÖSSZESEN:** *235.276.038 forint*

### **Kiadások**

#### ***Működési***

- személyi juttatások: 167.764.338 forint
- személyi juttatások közterhei: 33.991.989 forint
- dologi kiadások: 33.519.711 forint

#### ***Felhalmozási***

- felújítás: 0 forint
- beruházás: 0 forint
- egyéb felhalmozási kiadások: 0 forint

**KIADÁS ÖSSZESEN:** *235.276.038 forint*

## **VII.**

### **KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁS**

A **megyei önkormányzat** kiadási előirányzatai terhére az **elnök**, a **Hivatal** kiadási előirányzatai terhére a **jegyző**, vagy az általuk írásban felhatalmazott személy vállalhat kötelezettséget.

## **VIII.**

### **HIVATALI LÉTSZÁMKERET**

A Hivatal 2019. évre **engedélyezett létszámkerete** 28 fő. Új, létszámbővítést igénylő feladatok megjelenése esetén a létszám növelésére az aktuális feladatok függvényében év közben kerülne sor.

## IX. EGYÉB JAVASLATOK

Bár már nem kötelező a megyei önkormányzat gazdálkodásának könyvvizsgálói auditálása, továbbra is szükségesnek tartjuk a folyamatos könyvvizsgálói kontrollt. A Közgyűlés döntése értelmében 2018. július 1-től 2019. június 30-ig továbbra is a jelenlegi könyvvizsgálónk kapott megbízást bruttó 31.750 forint/hó (hivatal), 19.050 forint/hó (önkormányzat) díjazás ellenében.

## X. Összegzés

A Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldalai *egyensúlyban vannak*, és a 2019. évi költségvetésünk *biztosítani fogja* a Közgyűlés és a Hivatal 2019. évi szakszerű és hatékony működését.

Kérem a Közgyűlést, hogy a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetését fogadja el.

**Tatabánya, 2019.02.14.**

  
**Popovics György**

**Rendelet tervezet**  
**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**  
**... /2019. (..) önkormányzati rendelete**  
**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**A RENDELET HATÁLYA**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat (továbbiakban: megyei önkormányzat) Közgyűlésére, annak bizottságaira, a Közgyűlés elnökére, alelnökeire, és a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban: Hivatal).

(2) A jelen költségvetési rendeletben kerülnek meghatározásra az aktuális vagyongazdálkodási irányelvek.

**FELADATELLÁTÁS**

**2.§**

(1) Állami feladatok: a megyei önkormányzat nem lát el állami feladatokat.

(2) Államigazgatási feladatok: a megyei önkormányzat nem lát el államigazgatási feladatokat.

(3) Önként vállalt feladatok: a megyei önkormányzat nemzetközi kapcsolatai, a megyei értéktárral kapcsolatos feladatai, és az egyéb funkcionális feladatai – közvetlenül, vagy közvetve – a *kötelező feladatai* végrehajtását szolgálják.

## A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

### 3. §

<b>(1) Bevételi főösszeg:</b>	<b>667.320.007 forint</b>
<i>működési bevétel</i>	<i>519.789.137 forint</i>
<i>felhalmozási bevétel</i>	<i>147.530.870 forint</i>
<b>(2) Kiadási főösszeg:</b>	<b>667.320.007 forint</b>
<i>működési kiadás:</i>	<i>519.789.137 forint</i>
<i>ebből általános tartalék:</i>	<i>10.000.000 forint</i>
<i>felhalmozási kiadás:</i>	<i>147.530.870 forint</i>

**(3) A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege: 0 forint**

(4) A tárgyévi működési és felhalmozási célú kiadásokat és bevételeket tartalmazó *összesített mérleget* a jelen rendelet 1. melléklete tartalmazza.

### 4. §

Az önkormányzati feladatok ellátásának finanszírozására tervezett bevételi és kiadási előirányzat csoportokat és kiemelt előirányzatokat a 2. melléklet tartalmazza.

### 5. §

(1) A nem tervezett kiadások finanszírozására, valamint az elmaradó bevételek pótlására felhasználható *Általános Tartalék* összege: 10.000.000 forint.

(2) A nevesített előirányzatokkal még nem rendelkező működési és felhalmozási célok finanszírozására felhasználható *céltartalékok* összege összesen: 35.894.081 forint, melyek az alábbiak:

Eszközpótlási céltartalék	4 000 000
Szociális és Kulturális céltartalék	200 000
Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap tartalék	31 194 081
Pályázati önerő céltartalék (Területfejlesztés)	500 000
<b>Mindösszesen:</b>	<b>35.894.081 Ft</b>

## A HIVATAL BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

### 6. §

(1) A hivatali feladatok ellátásának finanszírozására tervezett bevételi és kiadási előirányzat csoportokat és kiemelt előirányzatokat a 3. melléklet tartalmazza (2) A Hivatal kiadási előirányzatainak terhére *kötelezettségvállalásra* a megyei jegyző, mint a Hivatal vezetője, vagy az általa felhatalmazott hivatali dolgozó jogosult.

(3) Az osztályvezetői illetménypótlék mértéke 2019. évben: 10%

A főosztályvezetői illetménypótlék mértéke 2019. évben: 15 %

(4) Az illetménykiegészítés mértéke:

a) felsőfokú végzettségű köztisztviselőnek: az alapilletmény 30 % - a

b) középfokú végzettségű köztisztviselőnek: az alapilletmény 10% - a

(4) Munkába járás esetén az Szja. tv. 25. § (2)–(4) bekezdés rendelkezéseiben foglaltaknak megfelelően adható összeg mértékét 15 Ft-ra emeljük (a kötelező 9 Ft-ról).

## HIVATALI LÉTSZÁMKERET

### 7. §

(1) A Hivatal engedélyezett létszámkeretét a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Hivatal vezetője a köztisztviselő tartós távolléte esetén a távollévő munkaköri feladatainak folyamatos és szakszerű ellátása érdekében a munkaköri feladatok ideiglenes szétosztására, a belső helyettesítés megszervezésére, indokolt esetben külső helyettesítő bevonására köteles és jogosult.

(3) A Közgyűlés és a Hivatal nem alapfeladatai körébe tartozó, funkcionális feladatai költségcsökkentő, illetve hatékonyabb ellátása érdekében megbízási, vállalkozási, illetve szolgáltatási szerződés köthető. A kiszervezett feladatokat ellátók nem tartoznak az engedélyezett létszámkeretekbe, és a megrendelőt terhelő vállalkozói - szolgáltatói díjakat a dologi költségek között kell elszámolni.

## A KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS EGYES SZABÁLYAI

### 8. §

(1) A Közgyűlés, a Közgyűlés elnöke, és a Hivatal vezetője *adósságot keletkeztető ügyletre* irányuló kötelezettséget és kezességet **nem vállalhat**.

(2) Az éves szinten nettó összegben egybeszámított *behajthatatlan követelés* elengedését

a) 1.000.000 Ft – ot meghaladó követelés esetén a Közgyűlés,

b) 1.000.000 Ft – ot meg nem haladó követelés esetén a Közgyűlés elnöke,

c) 100.000 Ft alatti hivatali követelés esetén a Hivatal vezetője engedélyezheti.

(3) A követelések behajthatatlanságát az elengedés kezdeményezőjének bizonyítania kell.

(4) Behajthatatlan követelés az a követelés,

a) amelyre az adós ellen vezetett végrehajtás során nincs fedezet, vagy amennyiben a talált fedezet a követelést csak részben fedezi, a nem fedezett rész tekintetében,

- b) amelyre a felszámolás, az adósságrendezési eljárás befejezésekor a vagyonfelosztási javaslat szerinti értékben átvett eszköz nem nyújt fedezetet,
- c) a költségvetési törvényben meghatározott kis összegű követelések tekintetében, amelyet eredményesen nem lehet érvényesíteni, amelynél a fizetési meghagyásos eljárással, vagy a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtható összegével (a fizetési meghagyásos eljárás, a végrehajtás veszteséget eredményez, vagy növeli a veszteséget), illetve amelynél az adós nem lelhető fel, mert a megadott címen nem található és a felkutatása igazoltan nem járt eredménnyel,
- d) amelyet bíróság előtt érvényesíteni nem lehet,
- e) amely a hatályos jogszabályok alapján elévült.

(5) Az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül az éves szinten egybeszámított **100.000 Ft** értékhatárt el nem érő kis összegű követelést behajtásra előírni nem kötelező.

(6) A megyei önkormányzat javára szóló vagyonjuttatás elfogadásáról

- a) a közgyűlés dönt, ha a vagyontárgy bruttó forgalmi értéke eléri az *1.000.000 Ft-ot*,
- b) az elnök dönt, ha a vagyontárgy bruttó forgalmi értéke nem éri el az *1.000.000 Ft-ot*.

## 9. §

(1) A nem kötelező többletfeladatok 2019. évi vállalásának közgyűlési engedélyezésére csak kivételesen, a prognosztizált működési kiadások ismerete, és a szükséges finanszírozási fedezet rendelkezésre állása esetén kerülhet sor.

(2) A Közgyűlés a finanszírozási források gyarapítása céljából elrendeli a költségvetési bevételek pályázati úton történő növelését.

(3) Az alanyi jogon járó béren felüli juttatás (cafetéria) bruttó összege *200.000 forint/ fő*.

## SZÁMLAVEZETÉS

### 10. §

Az Önkormányzat és a Hivatal kizárólagos számlavezetője a Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Igazgatósága.

## A KÖZGYŰLÉS ELNÖKÉNEK JOGOSÍTVÁNYAI

### 11. §

A Közgyűlés elnöke felhatalmazást kap:

- a) pótlólagos működési vagy fejlesztési források elérését célzó *pályázatok* benyújtásának elrendelésére, utólagos beszámolási kötelezettséggel,
- b) a kiemelt kiadási előirányzatok keretein belül a közgyűlési elemi költségvetés *részelőirányzatainak* felhasználására, és a *részelőirányzatokon belüli* átcsoportosításra,
- c) két közgyűlési ülés között az *általános és céltartalékba* helyezett kiadási előirányzatok felhasználására, legfeljebb 1.000.000 – 1.000.000 forint összeg mértékéig, utólagos beszámolási kötelezettséggel.
- d) két közgyűlési ülés között realizálódó bevételek esetén a Magyar Államkincstár felé történő adatszolgáltatási kötelezettség határidős teljesítése érdekében ezen bevételek technikai előirányzatosításának lehetőségére. A tényleges előirányzatosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításkor kell elvégezni.

## A HIVATAL VEZETŐJÉNEK JOGOSÍTVÁNYAI

### 12. §

A Hivatal vezetője felhatalmazást kap:

- a) a Hivatal bevételeit növelő, önerőt nem igénylő pótlólagos működési és fejlesztési források elérését célzó *pályázatok* benyújtására,
- b) a kiemelt kiadási előirányzatok keretein belül a hivatali elemi költségvetés *részelőirányzatainak* felhasználására, és a *részelőirányzatokon belüli* átcsoportosításra,
- c) két közgyűlési ülés között realizálódó bevételek esetén a Magyar Államkincstár felé történő adatszolgáltatási kötelezettség határidős teljesítése érdekében ezen bevételek technikai előirányzatosításának lehetőségére. A tényleges előirányzatosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításkor kell elvégezni.

## TÁMOGATÁSOK

### 13. §

(1) Az államháztartáson kívülre történő forrásátadásról a költségvetési előirányzat rendelkezésre állása esetén

- a) 1 millió forintig a közgyűlés elnöke,
- b) 1 millió forint felett – a közgyűlés elnökének előterjesztése alapján - a Közgyűlés dönt.

(2) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről, amennyiben annak célja nem jelent az önkormányzat számára többlet pénzügyi kötelezettségvállalást a közgyűlés elnöke, amennyiben az önkormányzat számára többlet pénzügyi kötelezettségvállalást jelent a Közgyűlés dönt.

(3) A megyei önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, illetve személyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre juttatott támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. A számadási kötelezettség nem teljesítése esetén a további támogatás folyósítását fel kell függeszteni, és intézkedni kell a folyósított támogatási összeg behajtásáról. A közgyűlés Pénzügyi Bizottsága jogosult, a Hivatal függetlenített belső ellenőre köteles

ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettségek teljesítését.

## **ÁTMENETI GAZDÁLKODÁS**

### **14. §**

A Közgyűlés a 2019. évi költségvetési rendeletének megalkotásáig felhatalmazza

a) a közgyűlés elnökét, hogy a megyei önkormányzat folyamatos és szakszerű működése érdekében a 2019. évi költségvetés terhére a 2018. évi költségvetési rendeletben eredetileg meghatározott önkormányzati kiadási előirányzatok egyhavi átlagának megfelelő összeget havonta felhasználjon,

b) a Hivatal vezetőjét, hogy a Hivatal folyamatos és szakszerű működése érdekében a 2019. évi költségvetés terhére a 2018. évi költségvetési rendeletben eredetileg meghatározott hivatali kiadási előirányzatok egyhavi átlagának megfelelő összeget havonta felhasználjon.

## **TÁRGYÉVI VAGYONGAZDÁLKODÁSI IRÁNYELVEK**

### **15. §**

(1) A legfőbb vagyongazdálkodási cél a meglévő vagyon takarékos üzemeltetése, a meglévő vagyon értékének, állagának megőrzése, a vagyon szükség szerinti növelése.

(2) A megyei önkormányzat tulajdonában lévő ingó és ingatlan vagyontárgyak, vagyoni értékű jogok kezelője a Hivatal. A megyei önkormányzat hatályos vagyonrendeletében meghatározott vagyon kezelésének joga és kötelezettsége – jogszabályban, vagy a vagyonrendeletben meghatározott esetek kivételével - a Hivatal vezetőjét illetik meg. A Hivatal által kezelt vagyontárgyak hasznosításából, értékesítéséből származó bevételeket a megyei önkormányzat bevételei között kell elszámolni.

(3) Az elhasználódott tárgyi eszközök pótlásának, és az új igényként felmerülő tárgyi eszközök beszerzésének egyik költségvetési forrása a megyei önkormányzat költségvetésében megtervezett *Eszközpótlási Céltartalék*.

(4) Az Eszközpótlási Céltartalék, mint kiadási előirányzat forrásai lehetnek:

a) az előző évi Eszközpótlási Céltartalék költségvetési maradványa,

b) a tárgyévi eszközértékesítésből származó bevétel,

c) az eszközállomány tárgyévet megelőző évi amortizációja a rendelkezésre álló pénzügyi fedezet mértékéig.

(5) A bevételek növelése érdekében törekedni kell az átmenetileg szabad kapacitások visszterhes hasznosítására.

(6) A vagyongazdálkodási eljárásokban a megyei önkormányzat vagyongazdálkodási rendeletének szabályait kell alkalmazni.

## **EGYÉB RENDELKEZÉSEK**

### **16. §**

(1) Közbeszerzések esetén a tárgyévi központi költségvetési törvényben meghatározott értékhatárokat kell alkalmazni. A Közgyűlés elnöke elrendelheti a törvényi értékhatárokat el nem érő becsült beszerzési érték esetén is a közbeszerzési törvény szerinti eljárás lefolytatását.

(2) A közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések esetén a megyei önkormányzat vagyonrendeletének rendelkezéseit kell alkalmazni.

(3) Céljuttatás többletfeladatokat meghatározó célfeladat kitűzése, és annak teljesítése esetén fizethető, amennyiben a céljuttatás pénzügyi fedezete a hivatali személyi kiadások terhére biztosítható. Célfeladat kitűzésére és céljuttatás kifizetésére a Hivatal vezetője jogosult.

### **17.§**

A rendelet mellékletei az alábbiak:

- a) a Megyei Önkormányzat összevont mérlege (1. melléklet)
- b) a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai (2. melléklet)
- c) a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai (3. melléklet)
- d) Működési Céltartalék (4. melléklet)
- e) a Megyei Önkormányzat 2019-2022. évekre prognosztizált költségvetési bevételei és kiadásai (5. melléklet)
- f) a Megyei Önkormányzat közvetett támogatásainak jegyzéke (6. melléklet)
- g) a Megyei Önkormányzat likviditási terve. (7. melléklet)
- h) Kimutatás a pályázatok költségvetéséről (8. melléklet)

## **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

### **18.§**

E rendelet 2019. március 1-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

**Dr. Veres Zoltán**  
megyei jegyző

**Popovics György**  
a megyei közgyűlés elnöke

## A 2019. évi költségvetés mellékletei

1. melléklet a Megyei Önkormányzat összevont mérlege
2. melléklet a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai
3. melléklet a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai
4. melléklet Működési céltartalék
5. melléklet a Megyei Önkormányzat 2019-22. évekre prognosztizált költségvetési bevételei és kiadásai
6. melléklet a Megyei Önkormányzat közvetett támogatásainak jegyzéke
7. melléklet a Megyei Önkormányzat likviditási terv
8. melléklet Kimutatás a pályázati költségvetésekről

## a Megyei Önkormányzat összevont mérlege

Bevételek		Kiadások		eFt-ban
		Működési mérleg		
	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</i>	307 072 615	<i>Személyi juttatások (K1)</i>		252 950 531
<i>Közhatalmi bevételek (B3)</i>	0	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</i>		55 355 966
<i>Működési bevételek (B4)</i>	2 239 768	<i>Dologi kiadások (K3)</i>		144 698 559
<i>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</i>	5 000 000	<i>Egyéb működési célú kiadások (K5)</i>		57 680 081
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)</i>	205 476 754	<i>Ebből: nemzetiségi támogatás</i>		1 881 000
		<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>		9 104 000
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>519 789 137</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>		<b>519 789 137</b>
<b>Bevételek</b>				
		<b>Felhalmozási mérleg</b>		
	Eredeti előirányzat			Eredeti előirányzat
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra</i>	7 199 998			
<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</i>	1 841 250	<i>Beruházások (K6)</i>		141 620 664
<i>Felhalmozási bevételek (B5)</i>	11 000 000	<i>Felújítások (K7)</i>		5 910 206
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</i>	0	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</i>		0
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)</i>	127 489 622			
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>147 530 870</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>		<b>147 530 870</b>
<b>BEVÉTELEK mindösszesen:</b>	<b>667 320 007</b>	<b>KIADÁSOK mindösszesen:</b>		<b>667 320 007</b>

## a Közgүйés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>	
1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (működésre)	220 400 002
1.1.2. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (felhalmozásra)	7 199 998
1.2. Működési célú központosított előirányzatok	0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	86 672 613
<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>314 272 613</b>
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 841 250
<b>2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>1 841 250</b>
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0
3. Közhatalmi bevételek (B3)	0
4.1. Késztérítés ellenértéke	0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0
4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
4.4. Tulajdonosi bevételek	1 652 000
4.5. Egyéb működési bevételek	0
<b>4. Működési bevételek (B4)</b>	<b>1 652 000</b>
5.1. Immateriális javak értékesítése	0
5.2. Ingatlanok értékesítése	8 000 000
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000 000
5.4. Részesedések értékesítése	0
5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
<b>5. Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>11 000 000</b>
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 000 000
6.2. Működési célú visszat. támogatások, visszatérülése államházt. Kívülről	0
<b>6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>5 000 000</b>
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>0</b>
<b>I. Kölségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>333 765 863</b>
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	204 084 536
8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	127 489 622
<b>8.1. Maradvány igénybevétele</b>	<b>331 574 158</b>
8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
8.2.3.1. Központi, irányító szervei támogatás működési céllal	0
8.2.3.2. Központi, irányító szervei támogatás felhalmozási céllal	0
8.2.3. Központi, irányító szervei támogatás	0
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	331 574 158
<b>II. Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>331 574 158</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>665 340 021</b>
<b>KIADÁSOK</b>	
<b>I. Személyi juttatások (K1)</b>	<b>85 186 193</b>
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>21 363 977</b>
<b>3. Dologi kiadások (K3)</b>	<b>111 178 848</b>
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>0</b>
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	1 205 000
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 081 000
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	2 500 000
5.4.1. Működési céltartalék	35 894 081
5.4.2. Általános tartalék	10 000 000
5.4. Tartalékok	45 894 081
<b>5. Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>57 680 081</b>
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	21 172 635
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	59 975 032
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	3 700 788
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	26 663 879
6.5. Részesedések beszerzése	0
6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	30 108 330
<b>6. Beruházások (K6)</b>	<b>141 620 664</b>
7.1. Ingatlanok felújítása	4 653 706
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0
7.3. Egyéb tárgyeszközök felújítása	0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 256 500
<b>7. Felújítások (K7)</b>	<b>5 910 206</b>
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0
<b>8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>
<b>I. Kölségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>422 939 969</b>
9.1.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 104 000
9.1.3.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési céllal	233 296 052
9.1.3.2. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0
9.1.3. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	233 296 052
<b>9.1. Belföldi finanszírozás kiadása</b>	<b>242 400 052</b>
<b>II. Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>242 400 052</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>665 340 021</b>

## a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>	
1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2. Működési célú központosított előirányzatok	0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>0</b>
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
<b>2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>0</b>
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0
<b>3. Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>0</b>
4.1. Készletértékesítés ellenértéke	0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0
4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	587 768
4.4. Tulajdonosi bevételek	0
4.5. Egyéb működési bevételek	0
<b>4. Működési bevételek (B4)</b>	<b>587 768</b>
5.1. Immateriális javak értékesítése	0
5.2. Ingatlanok értékesítése	0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
5.4. Részesedések értékesítése	0
5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
<b>5. Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>0</b>
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
<b>6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>0</b>
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
<b>7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>0</b>
<b>I. Költsgvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>587 768</b>
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 392 218
8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
<b>8.1. Maradvány igénybevétele</b>	<b>1 392 218</b>
8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
8.2.3.1. Központi, irányító szervei támogatás működési céllal	233 296 052
8.2.3.2. Központi, irányító szervei támogatás felhalmozási céllal	0
8.2.3. Központi, irányító szervei támogatás	233 296 052
<b>8.2. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>233 296 052</b>
<b>II. Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>234 688 270</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>235 276 038</b>
<b>KIADÁSOK</b>	
<b>1. Személyi juttatások (K1)</b>	<b>167 764 338</b>
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>33 991 989</b>
<b>3. Dologi kiadások (K3)</b>	<b>33 519 711</b>
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>0</b>
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	0
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
5.4.1. Működési céltartalék	0
5.4.2. Általános tartalék	0
5.4. Tartalékok	0
<b>5. Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>0</b>
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	0
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	0
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	0
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	0
6.5. Részesedések beszerzése	0
6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>6. Beruházások (K6)</b>	<b>0</b>
7.1. Ingatlanok felújítása	0
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0
7.3. Egyéb tárgyeszközök felújítása	0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>7. Felújítások (K7)</b>	<b>0</b>
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0
<b>8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>
<b>I. Költsgvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>235 276 038</b>
9.1.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
9.1.3.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési céllal	0
9.1.3.2. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0
9.1.3. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0
<b>9.1. Belföldi finanszírozás kiadása</b>	<b>0</b>
<b>II. Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>235 276 038</b>
<b>Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)</b>	<b>28</b>
<b>Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)</b>	<b>0</b>

**Működési céltartalék**

Eszközpótlási céltartalék	4 000 000
Szociális és Kulturális céltartalék	200 000
Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap tartalék	31 194 081
Pályázati önerő céltartalék (Területfejlesztés)	500 000
<b>Mindösszesen</b>	<b>35 894 081</b>

a Megyei Önkormányzat 2019-22. évekre *prognosztizált* költségvetési bevételei és kiadásai

E Ft

Megnevezés	Sor- szám	2019. évre	2020. évre	2021. évre	2022. évre
1	2	3	4	5	5
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1.	307 072 615	279 191 405	233 266 636	227 600 000
Közhatalmi bevételek (B3)	2.	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	3.	2 239 768	2 099 768	2 099 768	2 099 768
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	4.	5 000 000	0	0	6 000 000
<b>Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)</b>	<b>5.</b>	<b>314 312 383</b>	<b>281 291 173</b>	<b>235 366 404</b>	<b>235 699 768</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	6.	205 476 754	0	0	0
<b>Működési célú bevételek összesen (05+06)</b>	<b>7.</b>	<b>519 789 137</b>	<b>281 291 173</b>	<b>235 366 404</b>	<b>235 699 768</b>
Személyi juttatások (K1)	8.	252 950 531	193 561 736	166 277 675	161 704 885
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9.	55 355 966	39 482 091	32 012 056	31 204 265
Dologi kiadások (K3)	10.	144 698 559	46 942 346	31 342 247	34 243 977
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	11.	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	12.	57 680 081	1 305 000	5 734 426	8 546 641
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K9)	13.	9 104 000			
<b>Működési célú kiadások összesen (8+...+13)</b>	<b>14.</b>	<b>519 789 137</b>	<b>281 291 173</b>	<b>235 366 404</b>	<b>235 699 768</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalm. célra	15.	7 199 998			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	16.	1 841 250	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	17.	11 000 000	3 068 750	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	18.	0	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek összesen (15+...+18)</b>	<b>19.</b>	<b>20 041 248</b>	<b>3 068 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	20.	127 489 622	0	0	0
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen (20+21)</b>	<b>21.</b>	<b>147 530 870</b>	<b>3 068 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beruházások (K6)	22.	141 620 664	3 068 750	0	0
Felújítások (K7)	23.	5 910 206	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	24.	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (22+...+25)</b>	<b>25.</b>	<b>147 530 870</b>	<b>3 068 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Önkormányzat összevont bevételei ÖSSZESEN :</b>	<b>26.</b>	<b>667 320 007</b>	<b>284 359 923</b>	<b>235 366 404</b>	<b>235 699 768</b>
<b>Önkormányzat összevont kiadásai ÖSSZESEN :</b>	<b>27.</b>	<b>667 320 007</b>	<b>284 359 923</b>	<b>235 366 404</b>	<b>235 699 768</b>

6. melléklet a /2019. (II.28.) ÖR.-hez

a Megyei Önkormányzat közvetett támogatásainak jegyzéke

Kedvezményezett neve	Kedvezmény nyújtás kezdete	Kedvezmény lejár	Jogcíme



## Kimutatás a pályázati költségvetésekről (Önkormányzat)

Pályázat neve	Előirányzat						Összesen
	személyi juttatás	munkáltatói terhelő járulékok	dologi	beruházás	felújítás	finanszírozás	
1. TOP Megyei Paktum	58 510	43 979	295 707				398 196
2. KEHOP Klímastratégia			10 188				10 188
3. SECAP TOP-3-2-1-15						30 451	30 451
4. EFOP	778 534	674 306	4 577 663			12 955 060	18 985 563
5. Interreg Sacra Velo	411 716	180 394	2 725 753	96 981 417		2 307 587	102 606 867
6. KEM Területfejlesztési pályázat				9 398 000		254 771	9 652 771
7. 2018. évi megyei rendkívüli támogatás				4 910 206			4 910 206
8. Identitás-pályázat Kisbér				2 080 000			2 080 000
9. Identitás-pályázat Nyergesújfalú				2 080 000			2 080 000
10. Identitás-pályázat Dorog				2 080 000			2 080 000
11. Identitás-pályázat Oroszlány				2 080 000			2 080 000
12. Identitás-pályázat Komárom				2 080 000			2 080 000
13. Megyei Identitás-pályázat	5 707 836	2 951 048	55 690 233	7 091 250		16 419 970	87 860 337
14. HF/699/2018 KEM Értéktár pályázat			450 000	550 000			1 000 000
15. HF/442/2018 KEM Értéktár pályázat	464 961	315 871	1 469 168				2 250 000
16. TOP Megyei Paktum 2. pályázat			20 605 263			9 899 304	30 504 567
<b>Összesen</b>	<b>7 421 557</b>	<b>4 165 598</b>	<b>85 823 975</b>	<b>129 330 872</b>	<b>0</b>	<b>41 867 143</b>	<b>268 609 145</b>

## Kimutatás a pályázati költségvetésekről (Hivatal)

Pályázat neve	Előirányzat						Összesen
	személyi juttatás	munkáltatói terhelő járulékok	dologi	beruházás	felújítás	finanszírozás	
1. TOP Megyei Paktum	584 708	84 219	668 291	0	0	0	1 337 218
<b>Összesen</b>	<b>584 708</b>	<b>84 219</b>	<b>668 291</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 337 218</b>