

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ö K E

ELŐTERJESZTÉS

a
Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2019. április 25-ei
ü l é s é r e

Tárgy: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyása és maradványának elszámolása

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Veres Zoltán megyei jegyző

Előkészítő: Szücsné Balogh Szilvia osztályvezető
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. A költségvetés *tervszámokat*, a zárszámadás *tényszámokat* tartalmaz.

A jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet az elnök terjeszti a közgyűlés elé úgy, hogy az előterjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. 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 2018. 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.

Sor kerül 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 2018. évi költségvetés rendeletmódosításai, a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítással jellemzően lehetővé tették, hogy az előirányzatok (terv) és a teljesítési adatok összhangban legyenek. A tárgyévi beszámoló összesen bevételi és kiadási teljesítési adataira (azok nagyságrendjére) hatással volt az év elején a 2017. évi zárszámadásból beépülő maradvány.

A hivatal engedélyezett létszáma 28 fő volt, továbbá az önkormányzatnál 2 fő főállású és 1 fő részfoglalkozású tisztségviselőként folytat tevékenységet. Hivatalunk ellátta a területi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, könyvelési feladatokat, valamint átvette az önkormányzat vagyonának gazdálkodásával kapcsolatos vagyongazdálkodási feladatokat. Jogszabályi elvárásoknak megfelelően számlavezetésünket a Magyar Államkincstár végzi. Egyes feladatok ellátására megbízási szerződés keretében került sor: belső ellenőr, informatikus, tűz- és munkavédelmi szakértő, üzemorvos, IBSZ.

¹ Ahol a beszámoló szövege „Megyei Önkormányzatot” említ, abban az esetben a Közgyűlés és az Önkormányzati Hivatal összevont, együttes értelmezésben olvasandó.

II.

A KÖZGYŰLÉS BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA (a rendeletervezet 2. sz. melléklete)

A Közgyűlés összes bevétele (bevételi főösszeg) 2018. december 31-én **660.224.571 Ft** volt, az alábbi megbontásban:

A Közgyűlés központi forrása a **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**, 2018. évben **227.600.000 Ft** volt, amit havi bontásban a nettó finanszírozás keretében kaptunk meg.

A **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** soron jelenik meg **13.910.000 Ft**, mely a megyei önkormányzati tartalékalapból kapott, feladathoz kötött kiegészítő támogatás, továbbá **226.908 Ft**, a bérkompenzációhoz kapcsolódó bevételeként.

A **működési célú visszatérítendő támogatási igény államháztartáson belülről** soron az Interreg SacraVelo-pályázat 2017 kapcsán 2018.08.07-én a pályázat elkülönített számlájára érkezett **6.997.611 Ft** összegű működési célú támogatás.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről soron **73.802.092 Ft** teljesítés szerepel, az alábbi részletezés szerint:

- A **Megyei Területrendezési Terv pályázat** kapcsán 2018.02.08-án az önkormányzat számlájára érkezett **1.204.000 Ft**.
- Az **EFOP-1.6.3-17-2017-00008 számú Felzárkózási pályázat** kapcsán 2018.05.03-án a pályázat elkülönített számlájára érkezett **19.239.335 Ft** működési célú támogatás, valamint 2018.09.19-én pedig **6.045.973 Ft** működési célú támogatás.
- Az **Interreg SacraVelo-pályázat 2017** kapcsán 2018.12.07-én a pályázat elkülönített számlájára érkezett **2.612.784 Ft** működési célú támogatás.
- A **699/FH/2018 KEM értéktár 2018 pályázat** kapcsán 2018.12.19-én a pályázat elkülönített számlájára érkezett **450.000 Ft** működési célú támogatás.
- A **TOP-5.3.2-17 KEM Megyei Identitás pályázat** kapcsán 2018.12.20-án a pályázat elkülönített számlájára érkezett **44.250.000 Ft** működési célú támogatás.

A **felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről** soron az Interreg SacraVelo-pályázat 2017 kapcsán 2018.08.07-én a pályázat elkülönített számlájára **81.491.763 Ft** összegű felhalmozási célú támogatás érkezett.

Az **egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** soron **51.604.298 Ft** teljesítés szerepel, az alábbi részletezés szerint:

- A **Megyei Területrendezési Terv pályázat** kapcsán 2018.02.08-án az önkormányzat számlájára érkezett **18.796.000 Ft** felhalmozási célú támogatás.
- Az **EFOP-1.6.3-17-2017-00008 számú Felzárkózási pályázat** kapcsán 2018.05.03-án a pályázat elkülönített számlájára érkezett **1.118.645 Ft** felhalmozási célú támogatás.
- Az **INTERREG SacraVelo pályázathoz** a települések önrész befizetésével járulnak hozzá, **4.600.000 Ft** összeget fizettek be az önkormányzat számlájára.
- Az **INTERREG SacraVelo pályázat** elkülönített számlájára **10.889.654 Ft** felhalmozási célú támogatás érkezett.

- A **699/FH/2018 KEM értéktár 2018 pályázat** kapcsán 2018.12.19-én a pályázat elkülönített számlájára érkezett **550.000 Ft** felhalmozási célú támogatás.
- A **Dorogi Identitás pályázatra 2.080.000 Ft-os** támogatási összeg érkezett 2018.december 20-án az Önkormányzat bankszámlájára.
- A **Kisbéri Identitás pályázatra 2.080.000 Ft-os** támogatási összeg érkezett 2018.december 20-án az Önkormányzat bankszámlájára.
- A **Komáromi Identitás pályázatra 2.079.999 Ft-os** támogatási összeg érkezett 2018.december 21-én az Önkormányzat bankszámlájára.
- A **Nyergesújfalui Identitás pályázatra 2.080.000 Ft-os** támogatási összeg érkezett 2018.december 20-án az Önkormányzat bankszámlájára.
- Az **Oroszlányi Identitás pályázatra 2.080.000 Ft-os** támogatási összeg érkezett 2018.december 20-án az Önkormányzat bankszámlájára.
- A **TOP-5.3.2-17 KEM Megyei Identitás pályázat** kapcsán 2018.12.20-án a pályázat elkülönített számlájára érkezett **5.250.000 Ft** felhalmozási célú támogatás.

A **működési bevételek** soron **2.775.362 Ft** bevételünk keletkezett, ennek egy része (864.000 Ft) bérbeadásból származott, 53.867 Ft-ot pedig a biztosítótársaságok utaltak vissza a részünkre díjtúlfizetés miatt. Az Interreg SacraVelo pályázat megtérített az Önkormányzat részére 1.836.991 Ft, 20.504 Ft a SECAP pályázatnál megtérülés.

A **felhalmozási bevételek** soron **1.650.000 Ft** bevételünk keletkezett tárgyi eszköz értékesítésből.

Az **egyéb működési célú átvett pénzeszközök** soron **110.500 Ft** a teljesítés. A Vályi díjhoz kapcsolódóan 100.000 Ft támogatói befizetésre kerül sor magánszemélyektől. Utazási költségterítés kapcsán 10.500 Ft összegű hozzájárulást kapott önkormányzatunk.

A **működési célú visszatérítendő támogatások, visszatérülése államháztartáson kívülről** soron **32.500.000 Ft** bevételünk keletkezett, mivel a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft visszafizetési kötelezettségének határidőben eleget tett.

Az **Államháztartáson belüli megelőlegezések** soron jelenik meg a Magyar Államkincstártól kapott **9.104.000 Ft**, mely a 2017. évi általános működési támogatásból történő megelőlegezés.

III.

A KÖZGYŰLÉS KIADÁSAINAK ALAKULÁSA (a rendelet tervezet 2. sz. melléklete)

A Közgyűlés 2018. december 31-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) **328.650.413 Ft** volt.

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy azok mind a személyi juttatás (92,9 %), mind a munkaadókat terhelő járulékok (84,3 %), mind a dologi kiadások (41,7 %) esetében az időarányos szint alatt teljesültek, tekintettel az Önkormányzat racionális és költséghatékony gazdálkodására.

A **személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok** kiemelt előirányzaton 2018. évben összesen **78.321.164 Ft** volt a teljesülés. Ezen sorokon a Közgyűlés és bizottságai

tagjainak *tiszteletdíjával, egyéb juttatásaival*, a közgyűlés elnökének és alelnökeinek *illetményével és költségtérítésével, cafetéria juttatásával*, valamint a személyükhöz kapcsolódó *egyéb működési költségekkel* kapcsolatos kiadások és a reprezentációs kiadások, továbbá a fentiekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő közterhek kerültek kifizetésre.

Az önkormányzat **nemzetközi kötelezettségek** soron a Megyei Önkormányzat által fizetett tagdíjak jelennek meg, a teljesítés **1.133.495 Ft.** (Rába-Duna-Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együtműködési Társulás (EGTC) tagdíja 1.083.495 Ft, Határon Átnyúló Kezdeményezések Közép-európai Segítő Szolgálat (Cesci) tagdíj 50.000 Ft).

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre soron 2.182.560 Ft volt a teljesítés.

- A nemzetiségi önkormányzatok (német, szlovák, roma) működésének támogatására összesen 1.500.000 Ft-ot biztosítottunk, a 2017. évi könyvvizsgálat fedezetétől 381.000 Ft került a részükre átutalásra.
- A Szigetköz-Felső-Duna Mente Térségi Fejlesztési Tanács 2018. évi tagdíja 100.000 Ft volt.
- A KEM Értéktár 2017 pályázat során fel nem használt 1.560 Ft visszautalásra került a Földművelésügyi Minisztérium részére.
- A Bábolna Nemzeti Ménesbirtok 150.000 Ft összegű Komárom-Esztergom Megyéért 2018. díjban részesült.
- „Hűlt helyek” tudományos konferencia program 50.000 Ft-os támogatásban részesült.

A működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre sor 7.500 Ft a teljesítés a Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft részére járó pótbefizetési kötelezettségünknek tettünk eleget.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron 2018 évben 2.212.000 Ft volt a teljesítés.

Az Önkormányzatnál **39.354.860 Ft** összegű **beruházásra** került sor 2018. évben, immateriális javak, informatikai eszközök és egyéb gépek kerültek beszerzésre (KEHOP-1.2.0-15-2016-00021 Klímastratégia pályázat 11.468.100 Ft, 2017. évi Megyei rendkívüli támogatás 4.009.620 Ft, EFOP 1.6.3-17-2017-00008 pályázat 1.118.645 Ft, Megyei Területrendezési pályázat 9.398.000 Ft, SECAP pályázat 9.239.250 Ft, TOP-5.1.1-15 megyei Paktum pályázat 106.885 Ft, Önkormányzat igazgatás keret 4.014.360 Ft).

2018. évben 1.824.549 Ft összegű felújításra kerül sor.

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése soron 9.104.000 Ft teljesült.

Finanszírozási kiadás jogcímen 166.624.489 Ft (95,8 %) teljesült, mely a Hivatalnak finanszírozás keretében átadott pénzeszköz. A fedezetátvezetés a Hivatali feladatok ellátásának finanszírozására folyamatos, a teljesítés időarányosan tervezett szint alatti.

IV.
A HIVATAL BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
(a rendelet tervezet 3. sz. melléklete)

A Hivatal **összes bevétele** (bevételi főösszeg) 2018. december 31-én **191.375.413 Ft** volt (96,3%).

Az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** soron **15.246.274 Ft** volt a teljesítés.

- A 2018.04.08-i OGY választás lebonyolításához 11.146.120 Ft támogatást kapott a Területi Választási Iroda a Nemzeti Választási Irodától.
- A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek 2018. április 8. napjára kitűzött Komáromi időközi választás kapcsán a Területi Választási Iroda 35.266 Ft támogatásban részesült.
- A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek 2018. november 11. napjára kitűzött Ácsi időközi választás kapcsán a Területi Választási Iroda 94.040 Ft támogatásban részesült.
- A Hivatal TOP-5.1.1-15 pályázat kapcsán 2018.07.25-én a pályázat elkülönített számlájára érkezett 3.602.795 Ft működési célú támogatás.
- A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek 2018. július 22. napjára kitűzött Kisbéri nemzetiségi időközi választás kapcsán a Területi Választási Iroda 89.041 Ft támogatásban részesült, melyet a TVI elszámolás során felmerült kiadások fedezetéül kapott a településtől, mivel a képviselő testület feloszlatta magát.
- Hivatalunk a „Nyári diákmunka 2018. központi munkaerő-piaci program” keretében 251.292 Ft bérköltség támogatásban részesült.
- Hivatalunk 27.720 Ft támogatást nyert a Tatabányai Megyei Jogú Város Önkormányzata „Színházbérlet támogatás – Tolnay és Bánffy bérletek 2018.” pályázatán a tatabányai közintézmények dolgozóinak színházba járásának elősegítése céljából.

A **működési bevételek** soron **390.194 Ft** volt a teljesítés, ebből 355.800 Ft volt a továbbszámlázott üzemeltetési szolgáltatás.

A **felhalmozási bevétel** soron **7.700 Ft** bevétel származott tárgyi eszköz értékesítéséből.

Az **irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (működési)** soron a teljesítés **166.624.489 Ft** (95,8 %) volt a teljesítés, mely a Hivatal részére átadásra kerülő, a Hivatal folyamatos működéséhez, az ellátott helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati feladatok szakszerű ellátásához szükséges pénzeszközöket jelenti.

V.
A HIVATAL KIADÁSAINAK ALAKULÁSA
(a rendelet tervezet 3. sz. melléklete)

A Hivatal 2018. december 31-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) **189.983.195 Ft** volt (95,6%).

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy mind a személyi juttatás (95,1 %), mind a munkaadókat terhelő járulékok (95,2 %), mind a dologi kiadások (97,9 %) esetében az időarányosan tervezett szint közelében teljesítettünk.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzat sorokon a Hivatallal közszolgálati-, megbízási-, vállalkozási-, vagy munkaviszonyban állók díjazásával, illetményével, cafetéria juttatásával, stb, kapcsolatos kiadások, valamint a fentiekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő közterhek kerültek megtervezésre és kifizetésre. 2018. évben 130.412.512 Ft-ot illetve 25.985.699 Ft-ot fordítottunk a fenti kiadások ellentételezésére.

A Hivatalnál **2.576.376 Ft** értékű **beruházásra** került sor, informatikai eszköz, valamint egyéb kisértékű eszközök beszerzése vonatkozásában.

VI.

ÉRTÉKPAPÍR- ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

A Megyei Önkormányzat 2018. évben nem végzett értékpapír műveleteket, nem vett értékpapírokat és kötvényeket, év eleji nyitó állományában sem birtokolt ilyeneket. Hitelt 2018-ban 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 ÖNKORMÁNYZAT VAGYONLELTÁRA 2018. december 31-én” című tájékoztató füzet tartalmazza.

A megyei önkormányzat tárgyi eszköz vagyontárgyát a 2018. 12. 31-i állapotnak megfelelő vagyonszámvetés mutatja be, melyet az év végén lebonyolított fizikai leltárfelvétel támaszt alá.

Az eszközök vagyonszámvetés alapszabályai a Hivatal. A vagyonszámvetésünknek megfelelően az önkormányzat vagyona a nemzeti vagyontárgy részét képezi, melyen belül elkülönítetten tartjuk nyilván a törzsvagyon és üzleti vagyontárgy körébe tartozó vagyonelemeket. A törzsvagyon közvetlenül a kötelező önkormányzati feladatkör ellátását szolgáló, önkormányzati tulajdonban álló forgalomképtelen vagyontárgy, vagy amelyet törvény vagy helyi önkormányzati rendelet korlátozottan forgalomképesnek minősít. Hatályos vagyonszámvetésünk értelmében az önkormányzat valamennyi ingó vagyontárgya és vagyoni értékű joga forgalomképes.

Az összevont mérleg szerinti immateriális javak és tárgyi eszközök nettó állománya 2018. 12.31-én 98.394.646 Ft.

A Megyei Önkormányzat működésével kapcsolatban nincs függő vagy folyamatban lévő, lezárt, vagy a beszámoló készítés lezárása előtt ismertté vált per vagy kártérítési igény.

VIII.

MARADVÁNY

A Magyar Államkincstár űrlapjain előírt levezetés alapján a Közgyűlés 2018. évi maradványa 331.574.158 Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt 231.032.607 Ft, a szabad maradvány összege 100.541.551 Ft. A maradvány levezetését a 4. számú melléklet tartalmazza.

A Magyar Államkincstár űrlapjain előírt levezetés alapján a Hivatal 2018. évi maradványa 1.392.218 Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt 1.392.218 Ft. A maradvány levezetését a 5. számú melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a beszámolót, illetve a rendeletet elfogadni szíveskedjék.

Tatabánya, 2019. április 10.



Popovics György
megyei közgyűlés elnöke

TERVEZET

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
..../2019. (IV. 25.) önkormányzati rendelete
a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat
2018. 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:

1. §

2018. évi költségvetés végrehajtása

A Közgyűlés a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat (továbbiakban: Megyei Önkormányzat) 2018. évi költségvetésének végrehajtását
686.185.495 Ft összegű *teljesített bevétellel*,
352.054.119 Ft összegű *teljesített kiadással*
hagyja jóvá, az 1., 2., 3., 4., 5., és 6. mellékletek szerinti részletezéssel.

2. §

A 2018. évi maradvány megállapítása

A Közgyűlés a Megyei Önkormányzat 2018. évi maradványát **332.966.376 Ft-ban** állapítja meg, ebből: az Önkormányzat maradványa, **331.574.158 Ft**, a Hivatal maradványa **1.392.218 Ft**.

3. §

A Közgyűlés elrendeli a 2018. évi maradvány összegével megegyező maradvány beépítését a Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésébe.

4.§

Záró rendelkezések

A rendelet 2019. április 26. napján lép hatályba.

Dr. Veres Zoltán
megyei jegyző

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke

A 2018. évi beszámoló 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 | az Önkormányzat maradványkimutatása |
| 5. sz. melléklet | a Hivatal maradványkimutatása |
| 6. sz. melléklet | Kimutatás a pályázati költségvetésekről |

a Megyei Önkormányzat összevont mérlege

Bevételek		Működési mérleg				Kiadások			
	Eredeti előirányzat (Ft-ban)	5. számú módosított előirányzat (Ft-ban)	Teljesítés	Teljesítés %-a		Eredeti előirányzat (Ft-ban)	5. számú módosított előirányzat (Ft-ban)	Teljesítés	Teljesítés %-a
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</i>	259 466 755	327 639 643	327 639 643	100,0	<i>Személyi juttatások (K1)</i>	209 242 761	205 436 165	193 838 779	94,4
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0,0	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</i>	45 087 879	44 935 882	40 860 596	90,9
Működési bevételek (B4)	904 000	3 165 556	3 165 556	100,0	<i>Dologi kiadások (K3)</i>	86 116 208	98 572 058	38 894 404	59,7
<i>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</i>	32 500 000	32 610 500	32 610 500	100,0	<i>Egyéb működési célú kiadások (K5)</i>	82 984 828	155 681 983	5 535 555	3,6
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)</i>	139 664 921	140 910 389	140 910 389	100,0	<i>Ebbsól: nemzeti és önkormányzati támogatás</i>	1 881 000	1 881 000	1 881 000	100,0
<i>Államháztartáson belülről megpályázott költségek</i>		9 104 000	9 104 000	100,0	<i>Államháztartáson belülről megpályázott költségek visszafizetése</i>	9 104 000	9 104 000	9 104 000	100,0
Működési bevételek összesen:	432 535 676	513 430 088	513 430 088	100,0	Működési kiadások összesen:	432 535 676	513 730 088	308 253 334	60,0
Bevételek									
Felhalmozási mérleg									
	Eredeti előirányzat (Ft-ban)	5. számú módosított előirányzat (Ft-ban)	Teljesítés	Teljesítés %-a		Eredeti előirányzat (Ft-ban)	5. számú módosított előirányzat (Ft-ban)	Teljesítés	Teljesítés %-a
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra</i>	3 090 000	10 143 242	10 143 242	100,0	<i>Beruházások (K6)</i>	59 217 117	164 510 652	41 931 236	25,5
<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</i>	20 043 245	133 096 061	133 096 061	100,0	<i>Felújítások (K7)</i>	0	6 734 755	1 824 549	27,1
<i>Felhalmozási bevételek (B5)</i>	8 200 000	1 657 700	1 657 700	100,0	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</i>	0	0	0	0,0
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</i>	0	0	0	0,0	<i>Felhalmozási kiadások összesen:</i>	59 217 117	171 245 407	43 755 785	25,6
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)</i>	27 883 872	26 648 404	26 648 404	100,0	<i>Ármenetileg azonosítatlan tételek</i>	491 752 793	684 975 495	352 054 119	51,4
Felhalmozási bevételek összesen:	59 217 117	171 545 407	171 545 407	100,0	BEVÉTELEK mindösszesen:	491 752 793	684 975 495	352 054 119	51,4
<i>Ármenetileg azonosítatlan tételek</i>		1 210 000	1 210 000	100,0				45 000	
BEVÉTELEK mindösszesen:	491 752 793	684 975 495	686 185 495	100,2	KIADÁSOK mindösszesen:	491 752 793	684 975 495	352 054 119	51,4

a Közgazdászok működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft-ban)	5. számú módosított előirányzat (Ft-ban)	Teljesítés	Teljesítés %-a
(*) Nyitó pénzkészlet			158 452 037	
(+) Összes pénzforgalmi bevétel			502 982 534	
(-) Összes pénzforgalmi kiadás			328 650 413	
(=) Záró pénzkészlet			332 784 158	
BEVÉTELEK				
1.1.2. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (működésre)	224 510 000	223 528 352	223 528 352	100,0
1.1.3. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (felhalmozásra)	3 090 000	4 071 648	4 071 648	100,0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	227 600 000	227 600 000	227 600 000	100,0
1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének áll. t. (működésre) bérkompenzáció	0	27 938	27 938	100,0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása mindösszesen	227 600 000	227 627 938	227 627 938	100,0
1.2. Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0,0
1.3.2. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (működési)	0	7 838 406	7 838 406	100,0
1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (felhalmozási)	0	6 071 594	6 071 594	100,0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen	0	13 910 000	13 910 000	100,0
1.3.1. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (működési) bérkompenzáció	0	198 970	198 970	100,0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai mindösszesen	0	14 108 970	14 108 970	100,0
1.4. Műk. célú visszatérítendő támogatásai igény AH-n belül	0	6 997 611	6 997 611	100,0
1.5. Egyéb működési célú támogatások bevételre államháztartáson belülről	34 956 755	73 802 092	73 802 092	100,0
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	262 536 755	322 536 611	322 536 611	100,0
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,0
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	0	81 491 763	81 491 763	100,0
2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételre államháztartáson belülről	20 043 245	51 604 298	51 604 298	100,0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	20 043 245	133 096 061	133 096 061	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	0	0	0,0
4.4. Tulajdonosi bevételek	504 000	864 000	864 000	100,0
4.5. Egyéb működési bevételek	0	1 911 362	1 911 362	100,0
4. Működési bevételek (B4)	504 000	2 775 362	2 775 362	100,0
5.1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0,0
5.2. Ingatlanok értékesítése	6 000 000	0	0	0,0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 200 000	1 650 000	1 650 000	100,0
5.4. Részvételek értékesítése	0	0	0	0,0
5.5. Részvételek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0,0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	8 200 000	1 650 000	1 650 000	100,0
6.1. Műk. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése	32 500 000	32 500 000	32 500 000	100,0
6.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	110 500	110 500	100,0
6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	32 500 000	32 610 500	32 610 500	100,0
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	322 864 000	492 668 534	492 668 534	100,0
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	130 568 165	131 803 633	131 803 633	100,0
8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	27 883 872	26 648 404	26 648 404	100,0
8.1. Maradvány igénybevétele	158 452 037	158 452 037	158 452 037	100,0
8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 104 000	9 104 000	100,0
8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0,0
8.2.3.1. Központi, irányító szervek támogatás működési céllal	0	0	0	0,0
8.2.3.2. Központi, irányító szervek támogatás felhalmozási céllal	0	0	0	0,0
8.2.3. Központi, irányító szervek támogatás	0	0	0	0,0
8.2. Beföldi finanszírozás bevételei	158 452 037	167 556 037	167 556 037	100,0
II. Finanszírozási bevételek (B8)	158 452 037	167 556 037	167 556 037	100,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)	482 256 037	660 224 571	660 224 571	100,0
Átmenetileg azonosítatlan tételek	0	0	1 210 000	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)	482 256 037	660 224 571	661 434 571	100,0
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások (K1)	65 851 716	68 295 722	63 446 267	92,9
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	16 226 728	17 635 195	14 874 897	84,3
3. Dologi kiadások (K3)	53 676 728	66 895 159	27 885 796	41,7
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0
5.1. Nemzetközi kölcsönfelvételek	1 150 000	1 133 495	1 133 495	100,0
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 281 000	2 182 560	2 182 560	100,0
5.3. Működési célú visszatérítendő támogatások, nyújtása AH- kívülre	0	7 500	7 500	100,0
5.4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 000 000	2 212 000	2 212 000	100,0
5.4.1. Működési célú tartalék	50 394 081	50 343 401	0	0,0
5.4.2. Általános tartalék	23 159 747	99 803 027	0	0,0
5.5. Tartalékok	73 553 828	150 146 428	0	0,0
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	82 984 828	155 681 983	5 535 555	3,6
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítésre	33 619 958	43 427 832	23 705 000	54,6
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítésre	1 574 803	59 975 032	0	0,0
6.3. Információs eszközök beszerzése létesítésre	787 402	1 051 042	1 051 042	100,0
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítésre	8 212 418	23 055 203	6 233 844	27,0
6.5. Részvételek beszerzése	0	0	0	0,0
6.6. Meglévő részvételek növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0,0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 932 536	34 425 167	8 364 974	24,3
6. Beruházások (K6)	56 127 117	161 934 276	39 354 860	24,3
7.1. Ingatlanok felújítása	0	5 302 957	1 436 653	27,1
7.2. Információs eszközök felújítása	0	0	0	0,0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0,0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	1 431 798	387 896	27,1
7. Felújítások (K7)	0	6 734 755	1 824 549	27,1
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcs. nyújtása, államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	274 867 117	477 177 090	152 921 924	32,0
9.1.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0,0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 104 000	9 104 000	9 104 000	100,0
9.1.3.1. Központi, irányító szervek támogatás működési céllal	195 194 920	171 374 005	164 055 813	95,7
9.1.3.2. Központi, irányító szervek támogatás felhalmozási céllal	3 090 000	2 568 676	2 568 676	100,0
9.1.3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	198 284 920	173 943 481	166 624 489	95,8
9.1. Beföldi finanszírozás kiadásai	207 388 920	183 047 481	175 728 489	96,0
II. Finanszírozási kiadások (K9)	207 388 920	183 047 481	175 728 489	96,0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II)	482 256 037	660 224 571	328 650 413	49,8
Átmenetileg azonosítatlan tételek	0	0	0	0,0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	482 256 037	660 224 571	328 650 413	49,8

a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft-ban)	5. számú módosított előirányzat (Ft-ban)	Teljesítés	Teljesítés %-a
(+) Nyitó pénzkészlet			9 096 756	
(+) Összes pénzforgalmi bevétel			182 268 657	
(-) Összes pénzforgalmi kiadás			190 028 195	
(=) Záró pénzkészlet			1 337 218	
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	15 246 274	15 246 274	100,0
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	15 246 274	15 246 274	100,0
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	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	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	400 000	355 800	355 800	100,0
4.4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,0
4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0,0
4.6. Egyéb működési bevételek	0	34 394	34 394	100,0
4. Működési bevételek (B4)	400 000	390 194	390 194	100,0
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	7 700	7 700	100,0
5.4. Részeselek értékesítése	0	0	0	0,0
5.5. Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0,0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	0	7 700	7 700	100,0
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	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	0	0,0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	400 000	15 644 168	15 644 168	100,0
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési)	9 096 756	9 106 756	9 106 756	100,0
8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási)	0	0	0	0,0
8.1. Maradvány igénybevétele	9 096 756	9 106 756	9 106 756	100,0
8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0,0
8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0,0
8.2.3.1. Központi, irányító szervei támogatás működési céllal	195 194 920	171 374 805	164 055 813	95,7
8.2.3.2. Központi, irányító szervei támogatás felhalmozási céllal	3 090 000	2 568 676	2 568 676	100,0
8.2.3. Központi, irányító szervei támogatás	198 284 920	173 943 481	166 624 489	95,8
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	198 284 920	173 943 481	166 624 489	95,8
II. Finanszírozási bevételek (B8)	207 381 676	183 050 237	175 731 245	96,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	207 781 676	198 694 405	191 375 413	96,3
Átmenetileg azonosítatlan tételek				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			191 375 413	
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások (K1)	143 391 045	137 140 443	130 412 512	95,1
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	28 861 151	27 300 687	25 985 699	95,2
3. Dologi kiadások (K3)	32 439 480	31 676 899	31 008 608	97,9
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 belülről	0	0	0	0,0
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
5.4.1. Működési célú tartalék	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	0	0	0,0
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	0	0	0	0,0
6.3. Informaticai eszközök beszerzése létesítése	1 417 322	1 578 660	1 578 660	100,0
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	1 015 748	466 594	466 594	100,0
6.5. Részeselek beszerzése	0	0	0	0,0
6.6. Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0,0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	656 930	531 122	531 122	100,0
6. Beruházások (K6)	3 090 000	2 576 376	2 576 376	100,0
7.1. Ingatlanok felújítása	0	0	0	0,0
7.2. Informaticai eszközök felújítása	0	0	0	0,0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0,0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0,0
7. Felújítások (K7)	0	0	0	0,0
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	207 781 676	198 694 405	189 983 195	95,6
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.)	207 781 676	198 694 405	189 983 195	95,6
Átmenetileg azonosítatlan tételek			45 000	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			190 028 195	
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	26	28	24	
Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0	

4. számú melléklet

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat maradványkimutatás 2018.			
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	492 668 534
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	152 921 924
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	339 746 610
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	167 556 037
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	175 728 489
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-8 172 452
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	331 574 158
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)	331 574 158
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	231 032 607
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	100 541 551
18	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

5. számú melléklet

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal maradványkimutatás 2018.			
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	15 644 168
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	189 983 195
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-174 339 027
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	175 731 245
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	175 731 245
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 392 218
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)	1 392 218
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 392 218
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

