

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

**ELŐTERJESZTÉS
a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2019. augusztus 29-ei rendkívüli
ü l é s é r e**

Tárgy: Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Veres Zoltán megyei jegyző

Előkészítő: Szücsné Balogh Szilvia osztályvezető
Horváth Anita költségvetési és pénzügyi referens

Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. év I. félévi költségvetési beszámolójáról

Tisztelt Megyei Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerint *éves költségvetési beszámolót*, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Jelen előterjesztésben a költségvetési gazdálkodás 2019. 06. 30-ig teljesített főbb számai kerülnek bemutatásra. Az előterjesztésben szerepeltetett főbb számok megegyeznek a Magyar Államkincstár részére benyújtott időközi költségvetési jelentésben (II. negyedév) rögzített adatokkal. Az előterjesztés tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok, valamint a költségvetési egyenleg alakulását. A szöveges részt alátámasztó teljesítési adatokról szóló táblák az előterjesztés 1., 2., 3. és 4. számú mellékletében találhatóak.

A megyei önkormányzat költségvetése a Közgyűlés és a Hivatal bevételeit és kiadásait tartalmazza.

Közgyűlés bevételeinek és kiadásainak alakulása (teljesítés adatok)

A Közgyűlés **költségvetési bevétele** 2019. június 30-án összesen 587.810.581 Ft volt. A működés központi forrása az **állami támogatás**, mely időarányosan 52,0 %-ra teljesült (118.352.000 Ft), felhasználása folyamatos.

A **költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára** az I. félévben 102.174 Ft összeg érkezett (a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (működésre) bérkompenzáció soron jelenik meg).

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sorra az I. félévben 123.602.270 Ft támogatás érkezett:

- A **HF/442/2018 KEM Megyei értéktár pályázat** elkülönített bankszámlájára 2019. január 25-én megérkezett **2.250.000 Ft** működési támogatás.
- A **TOP-5.1.1-15-KO1-2018-00001 Megyei Paktum 2. pályázat** elkülönített bankszámlájára 2019. február 13-án megérkezett **30.504.567 Ft** működési támogatás.
- Az **EFOP-1.6.3-17-2017-00008 számú Felzárkózási pályázat** elkülönített számlájára érkezett 2019.04.02-án **9.956.000 Ft** működési támogatás.
- A **TOP-5.3.2-17-KEM Megyei Identitás pályázat** elkülönített számlájára 2019. április 9-én megérkezett **80.080.040 Ft** összegű működési támogatás.
- Az **INTERREG SacraVelo pályázat** elkülönített deviza számlájára 2019.04.29-én érkezett 2.252,45 euro támogatás, amely átváltásra került MNB árfolyamon (**726.663 Ft**).

- Az **INTERREG SacraVelo pályázathoz** a települések önrész befizetésével járulnak hozzá a honlap fenntartásához a megkötött szerződések szerint az I. félévben **85.000 Ft** hozzájárulás érkezett.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sorra az I. félévben 4.954.000 Ft támogatás érkezett:

- Az **EFOP-1.6.3-17-2017-00008 számú Felzárkózási pályázat** elkülönített számlájára érkezett 2019.04.02-án **44.000 Ft** felhalmozási támogatás.
- A **TOP-5.3.2-17-KEM Megyei Identitás pályázat** elkülönített számlájára 2019. április 9-én megérkezett **4.910.000 Ft** összegű felhalmozási támogatás.

A **működési bevételek** soron az I. félévben **1.225.979 Ft** bevételünk keletkezett, ennek egy része (950.000 Ft) bérbeadásból származott, 21.465 Ft-ot pedig a biztosítótársaságok utaltak vissza a részünkre díjtúlfizetés miatt, 220.765 Ft pályázathoz kapcsolódó átalányköltség térítés, 33.749 Ft egyéb működési bevétel.

A **felhalmozási bevételek** soron az I. félévben 8.000.000 Ft bevételünk keletkezett tárgyi eszköz értékesítésből.

Az Önkormányzat 2019. június 30-i összes kiadása (kiadási főösszeg) 192.116.719 Ft volt, ami a módosított előirányzat 25,5 %-át jelenti.

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy azok mind a **személyi juttatás** (31,3 %), mind a munkaadókat terhelő járulékok (29,7 %), mind a dologi kiadások (14,3 %) esetében az időarányosan tervezett szint alatt teljesültek, tekintettel az Önkormányzat racionális és költséghatékony gazdálkodására.

A **személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok** kiemelt előirányzaton 2019. 06. 30-ig **34.520.924 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, továbbá a fentiekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő közterhek kerültek megtervezésre és kifizetésre.

Az önkormányzat **nemzetközi kötelezettségek** soron a Megyei Önkormányzat által fizetett tagdíjak jelennek meg, a teljesítés **1.177.560 Ft**. (Rába-Duna-Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Társulás (EGTC) tagdíja 1.127.560 Ft, Határon Átnyúló Kezdeményezések Közép-európai Segítő Szolgálat (Cesci) tagdíj 50.000 Ft)

Működési célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülről soron 3.723.341 Ft teljesült az I. félévben:

- A **TOP-5.1.1-15-KO1-2016-00001 Megyei Paktum pályázat** lezárását követően a pályázat elkülönített bankszámláján megmaradt **398.196 Ft** fel nem használt előleg, melynek visszautalása megtörtént 2019. március 11-én.
- A **SECAP pályázat** lezárását követően a pályázat elkülönített bankszámláján megmaradt **3.233 Ft** fel nem használt előleg, melynek visszautalása megtörtént 2019. május 8-án.

- A **HF/442/2018 KEM Értéktár pályázat** lezárását követően a pályázat elkülönített bankszámláján megmaradt **115.027 Ft** fel nem használt előleg, melynek visszautalása megtörtént 2019. május 29-én.
- A **HF/669/2018 KEM Értéktár pályázat** lezárását követően a pályázat elkülönített bankszámláján megmaradt **7.980 Ft** fel nem használt előleg, melynek visszautalása megtörtént 2019. május 29-én.
- Az **INTERREG SacraVelo pályázathoz** kapcsolódóan **3.198.905 Ft** visszafizetési kötelezettség keletkezett, melynek visszautalása megtörtént az I. félévben.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron az I. félévben 1.611.000 Ft volt a teljesítés.

Működési célú visszatérítendő támogatások nyújtása önkormányzati tulajdonú vállalkozásnak soron 7.500 Ft a teljesítés a Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft részére járó pótbefizetési kötelezettségünknek tettünk eleget.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről soron az I. félévben 1.020.000 Ft volt a teljesítés.

Az Önkormányzatnál **25.687.236 Ft** összegű **beruházás** történt az I. félévben ingatlanok beszerzésére, létesítés soron, valamint immateriális javak, informatikai eszközök és egyéb gépek kerültek beszerzésre:

- Interreg Sacravelo pályázat 8.274.050 Ft,
- 2018. évi megyei rendkívüli támogatás pályázat 916.588 Ft,
- Identitás pályázatok 13.720.021 Ft,
- HF/699/2018 KEM Értéktár pályázat 668.020 Ft,
- Közgyűlés 2.108.557 Ft.

Az Önkormányzatnál **4.160.015 Ft** összegű **felújításra** került sor az I. félévben.

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése soron 9.104.000 Ft teljesült.

Finanszírozási kiadás jogcímen **91.567.452 Ft** (32,5 %) teljesült, mely a Hivatalnak finanszírozás keretében átadott pénzeszköz. A fedezetátvezetés a Hivatali feladatok ellátásának finanszírozására folyamatos, a teljesítés időarányosan tervezett szint alatti.

Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulása (teljesítés adatok)

A Hivatal **összes bevétele** (bevételi főösszeg) 2019. június 30-án **104.151.125 Ft** volt, ami a módosított előirányzat 35,2 %-a.

Az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről soron az I. félévben 9.707.801 Ft** volt a teljesítés.

- A 2019.05.26-i **EP képviselő választás lebonyolításához 9.707.801 Ft** támogatást kapott a Területi Választási Iroda a Nemzeti Választási Irodától.

A **működési bevételek** soron az I. félévben **1.483.654 Ft** bevételünk keletkezett, melyből 1.430.129 Ft továbbszámlázott kiadás.

Az **irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (működési)** soron a teljesítés **91.567.452 Ft** (32,5 %) volt az I. félévben, mely a Hivatal részére átadásra kerülő, a Hivatal folyamatos működéséhez, az ellátott helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati feladatok szakszerű ellátásához szükséges pénzeszközöket jelenti.

A Hivatal 2019. június 30-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) **92.624.893 Ft** volt, ami a módosított előirányzat 31,3 %-a.

A kiemelt előirányzatokat vizsgálva fontos hangsúlyozni, hogy mind a **személyi juttatás (29,4 %)**, mind a **munkaadókat terhelő járulékok (29,7 %)**, mind a **dologi kiadások (40,8 %)** esetében az időarányosan tervezett szint alatt teljesítettünk tekintettel a racionális és költséghatékony gazdálkodására.

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. 2019. 06. 30-ig **62.339.578 Ft-ot** illetve **12.644.228 Ft-ot** fordítottunk a fenti kiadások ellentételezésére.

Működési célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülről soron **1.337.218 Ft** teljesült az I. félévben:

- A **TOP-5.1.1-15-KO1-2016-00001 Megyei Paktum pályázat** Hivatal lezárását követően a pályázat elkülönített bankszámláján megmaradt **1.337.218 Ft** fel nem használt előleg, melynek visszautalása megtörtént 2019. március 11-én, mert a keret ráemelés helyett új pályázatot kellett benyújtani.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást elfogadni szíveskedjenek.

Tatabánya, 2019. augusztus 8.


Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke

Határozati javaslat

A Komárom-Esztergom megyei Közgyűlés

- tudomásul veszi a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetésének I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást.
- felkéri a Megyei Közgyűlés Elnökét, és a Megyei Jegyzőt, hogy az I. félévi gazdálkodásnak megfelelően, a következő időszakban is a takarékos és racionális költségvetési gazdálkodás elveit folytatva irányítsák, illetve vezessék a Hivatalt.

Határidő: folyamatos

Felelős: Popovics György, elnök
Dr. Veres Zoltán megyei jegyző

Hivatali végrehajtásért felelős: Szücsné Balogh Szilvia, osztályvezető