



**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI
KÖZGYŰLÉS ELNÖKE**

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetése

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

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

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének meghatározására a következő javaslatot terjesztem elő:

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről az Országgyűlés megalkotta a 2020. évi XC. 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 2021. évi költségvetési rendelettervezetét.

A 2021. 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 államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) és
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.)

I.

A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT FELADATAI

Kötelező feladatok

- területfejlesztési feladatok,
- területrendezési feladatok,
- vidékfejlesztési feladatok,
- koordinációs feladatok,
- sport feladatok,
- környezetvédelmi feladatok,
- természetvédelmi feladatok,
- hulladékgazdálkodási feladatok,
- falu- és tanyagondnokok képzésével kapcsolatos 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 kapcsolatait, a megyei értéktárral kapcsolatos feladatait, és az egyéb funkcionális feladatait – közvetlenül, vagy közvetve – a kötelező feladatait végrehajtását szolgálják.

II.

VAGYONGAZDÁLKODÁS

A helyi önkormányzatok vagyona a nemzeti vagyon részét képezi. A helyi önkormányzatok vagyona törzsvagyon vagy üzleti vagyon lehet. Az üzleti vagyonba az önkormányzati tulajdonban lévő forgalomképes vagyontárgyak tartoznak.

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

A helyi önkormányzatok vagyonának 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. vagyonát 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.

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 következő mérlegeket és kimutatásokat kell szöveges indoklással együtt 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,
- az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A költségvetési rendelet hatálya az Önkormányzatra és a Hivatalra terjed ki.

V.

A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

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

Bevételek

Központi költségvetési működési támogatás

A 2021. évre vonatkozó központi költségvetésről szóló törvény 3. melléklet II. pontja tartalmazza a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat támogatásának mértéke: 256.300.000 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 2021. évi nettó állami támogatás első ütemét, 10.252.000 Ft-ot az önkormányzat részére előlegként 2020. december 23-án már átutalta.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A TOP-1.5.1-20-2020-00004 „Stabilan az élvonalban – megyefejlesztés 2027” című pályázat elkülönített bankszámlájára 2021.01.15-én megérkezett a támogatási összeg, melyből működési célra 12.795.540 Ft-ot kapott önkormányzatunk.

A TOP-5.1.1-16-KO1-2018-00001 azonosítószámú projekthez kapcsolódó 3. számú támogatási előlegigény jóváhagyásra került és a pályázat elkülönített bankszámlájára 2021.02.05-én átutaltak 4.218.154 Ft-ot.

Az EFOP-1.6.3-17-2017-00008 pályázat elkülönített bankszámlájára várunk 558.514 Ft-ot.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A TOP-1.5.1-20-2020-00004 „Stabilan az élvonalban – megyeifejlesztés 2027” című pályázat elkülönített bankszámlájára 2021.01.15-én megérkezett a támogatási összeg, melyből felhalmozási célra 18.961.100 Ft-ot kapott önkormányzatunk.

Egyéb működési bevételek

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

Saját működési bevételünk egy része a tulajdonunkban álló irodáink bérbeadásából származik. A Rába-Duna Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együtműködési Csoportosulás részére bérbe adott irodánk után 2.016.000 Ft bérleti díj került megtervezésre az Önkormányzatnál.

A Komárom-Esztergom Megyei Fejlesztésért Alapítvány részére bérbe adott irodánk után 1.109.612 Ft bérleti díj került megtervezésre.

Pályázataink tekintetében 2021. évben pénzügyi korrekció címen 10.000.000 Ft bevétel várható.

Működési célú átvett pénzeszköz: 6.000.000,- Ft, amely a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. részére nyújtott pótbefizetés visszafizetéséből származik, amennyiben a visszafizetés jogszabályi feltételei fennállnak.

Felhalmozási bevételek

Ezen a soron egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből 100.000 Ft árbevételre számítunk a 2021. évben. A betervezett összeg a feladatellátáshoz nem szükséges tárgyi eszközök értékesítési összegét tartalmazza.

Tervezett 2020. 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 2020. évi jóváhagyott költségvetési maradvány a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását követően épül be a 2021. évi költségvetésbe. A jóváhagyásra kerülő maradvány megelőlegezéseként ún. „tervezett” költségvetési

maradvánnyal számoltunk a 2021. évi költségvetés bevételi oldalán (254.843.573 Ft). Ez tartalmazza a 2021. évi nettó állami támogatás előlegét, a Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap 2020.12.31-i egyenlegét, továbbá a 2020.12.31-i pénzforgalmi számlaegyenlegeket, és a záró készpénzkészletet a pályázati tételek 2020. évre vonatkozó összegeivel korrigálva az Önkormányzat esetében.

Kiadások

A költségvetés működési kiadási oldalán terveztük meg az Önkormányzat 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 2021. 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 „szociális hozzájárulási adó” megfizetését pedig az önkormányzat vállalja magára.

Természetes személy díjazottak esetén a fent írt pénzjutalom és/vagy tárgyjutalom, jogi személy, illetve egyéb szervezet díjazott esetén tárgyjutalom jár.

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

Általános tartalékot 18.000.000 Ft összegben tervezünk.

A megyei önkormányzat összevont (önkormányzat, hivatal) főmérlege

Bevételek

Működési

Központi költségvetési támogatás:	256.661.764 forint
Működési bevétel	14.001.456 forint
Működési célú átvett pénzeszköz	6.000.000 forint
Tervezett működési költségvetési maradvány:	226.059.875 forint
<i>Összesen:</i>	<i>502.723.095 forint</i>

Felhalmozási

Központi költségvetési támogatás:	17.210.444 forint
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről:	18.961.100 forint
Egyéb felhalmozási bevételek:	100.000 forint
Tervezett felhalmozási költségvetési maradvány:	28.783.698 forint
<i>Összesen:</i>	<i>65.055.242 forint</i>

BEVÉTEL ÖSSZESEN: 567.778.337 forint

Kiadások

Működési

- személyi juttatások:	263.579.625 forint
- személyi juttatások közterhei:	42.360.659 forint
- dologi kiadások:	125.775.730 forint
- egyéb működési kiadások:	60.755.081 forint
- ebből működési céltartalék:	32.694.081 forint
- államháztartáson belüli megelőlegezések	10.252.000 forint
<i>Összesen:</i>	<i>502.723.095 forint</i>

Felhalmozási

- felújítás:	1.543.700 forint
- beruházás:	62.637.735 forint

- egyéb felhalmozási célú kiadások	873.807 forint
<i>Összesen:</i>	<i>65.055.242 forint</i>
KIADÁS ÖSSZESEN:	567.778.337 forint
Ebből általános tartalék:	18.000.000 forint

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG: 0 forint

VI.

A HIVATAL, MINT KÖLTSÉGVETÉSI SZERV BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

A Hivatal, mint a közgyűlés, a területi nemzetiségi önkormányzatok és a Dunakanyar Térségi Fejlesztési Tanács munkaszervezete

Az Önkormányzat és a Hivatal bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a *Hivatal* 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 célú pénzeszközök.

- *maradványok:*

a Hivatal maradványából a 2021. évre vonatkozó összeg: 0 Ft,

- *működési bevétel:*

a továbbszámlázásra kerülő tételek 875.844 Ft összegben kerültek megtervezésre.

A Hivatal kiadási előirányzatai

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

- a Hivatal kezelésében 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:	257.385.555 forint
- működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 forint
- működési bevétel:	875.844 forint
- tervezett működési költségvetési maradvány:	0 forint

Felhalmozási

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

BEVÉTEL ÖSSZESEN: ***258.261.399 forint***

Kiadások

Működési

- személyi juttatások:	191.416.082 forint
- személyi juttatások közterhei:	29.780.627 forint
- dologi kiadások:	37.064.690 forint

Felhalmozási

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

KIADÁS ÖSSZESEN: ***258.261.399 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 2021. 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 2020. július 1-től 2021. 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 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldalai *egyensúlyban* vannak, és a 2021. évi költségvetésünk *biztosítani fogja* az Önkormányzat és a Hivatal 2021. évi szakszerű és hatékony működését.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése és a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján a jelenleg fennálló veszélyhelyzetben a megyei közgyűlés feladat- és hatáskörét a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja.

A költségvetési rendelet tervezete az Áht. 24. § (3) bekezdésének megfelelően a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés elnöke részére 2021. február 15-én benyújtásra került.

Tatabánya, 2021.03.09.



Popovics György

Rendelet tervezet
A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
... /2021. (..) önkormányzati rendelete
a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Közgyűlés Elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében eljárva, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következőket rendeli el:

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja szerinti feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A RENDELET HATÁLYA

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzatra (továbbiakban: megyei önkormányzat), 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 érték tárral kapcsolatos feladatai, és az egyéb funkcionális feladatai – közvetlenül, vagy közvetve – a *kötelező feladatai* végrehajtását szolgálják.

**A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

3. §

(1) Bevételi főösszeg:	567.778.337 forint
<i>működési bevétel</i>	502.723.095 forint
<i>felhalmozási bevétel</i>	65.055.242 forint
(2) Kiadási főösszeg:	567.778.337 forint
<i>működési kiadás:</i>	502.723.095 forint
<i>ebből általános tartalék:</i>	18.000.000 forint
<i>felhalmozási kiadás:</i>	65.055.242 forint

(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: 18.000.000 forint.

(2) A nevesített előirányzatokkal még nem rendelkező működési és felhalmozási célok finanszírozására felhasználható *céltartalékok* összege összesen: 32.694.081 forint, melyek az alábbiak:

Pályázati önerő céltartalék	500.000
Eszközbeszerzési céltartalék	1.000.000
Települési, Pályázati - és Fejlesztési Alap tartalék (KEM Területfejlesztési Kft)	31.194.081
Mindösszesen:	32.694.081

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 2021. évben: *10%*
A főosztályvezetői illetménypótlék mértéke 2021. évben: *15 %*
- (4) Az illetménykiegészítés mértéke:
- a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek: az alapilletmény *30 % - a*
 - b) középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek: az alapilletmény *10% - a*
- (5) Munkába járás esetén az Szja. tv. 25. § (2)–(4) bekezdés rendelkezéseiben foglaltaknak megfelelően adható összeg mértéke 15 Ft.
- (6) A szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatások; a szociális és kegyeleti támogatások fedezetét a Hivatal a Szociális és Kulturális Alapjából biztosítja. A jogosultság feltételeinek, mértékének részletszabályait a Közzolgálati Szabályzat határozza meg.
- (7) Bankszámla hozzájárulás fizetése esetén a fedezetet a Hivatal mindenkori költségvetése biztosítja. A hozzájárulás mértékét, kifizetésének módját a Közzolgálati Szabályzat tartalmazza.

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 megrendelöt 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 2021. 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) A béren kívüli juttatás (cafetéria) mértéke a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben meghatározott maximum összegben kerül meghatározásra.

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 *részlelőirányzatainak* felhasználására, és a *részlelőirányzatokon belüli* átcsoportosításra,
- c) két közgyűlési ülés között az *általános és céltartalékba* helyezett kiadási előirányzatok felhasználására, legfeljebb 10.000.000 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) 2 millió forintig a közgyűlés elnöke,
- b) 2 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 Ügyrendi és Pénzügyi Bizottsága jogosult, a Hivatal függetlenített belső ellenőre a belső ellenőrzési tervnek megfelelően köteles ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettségek teljesítését.

TÁRGYÉVI VAGYONGAZDÁLKODÁSI IRÁNYELVEK

14. §

(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 vagyონrendeletében meghatározott vagyón kezelésének joga és kötelezettsége – jogszabályban, vagy a vagyónrendeletben 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 *Eszközbekzerzési Céltartalék*.

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

a) az előző évi Eszközbekzerzési Céltartalék költségvetési maradványa,

b) a tárgyi 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 visszerthes hasznosítására.

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

EGYÉB RENDELKEZÉSEK

15. §

(1) Közbeszerzések esetén a tárgyi 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 vagyónrendeletének 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.

16.§

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 2021-2024. 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

17.§

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Dr. Veres Zoltán
megyei jegyző

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke

A 2021. 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 2021-24. 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	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	256 661 764	Személyi juttatások (K1)	263 579 625	
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	42 360 659	
Működési bevételek (B4)	14 001 456	Dologi kiadások (K3)	125 775 730	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	6 000 000	Egyéb működési célú kiadások (K5)	60 755 081	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)	226 059 875	Ebből: nemzeti támogatás	1 881 000	
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 252 000	
Működési bevételek összesen:	502 723 095	Működési kiadások összesen:	502 723 095	
Bevételek		Felhalmozási mérleg		
	Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra	17 210 444			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	18 961 100	Beruházások (K6)	62 637 735	
Felhalmozási bevételek (B5)	100 000	Felújítások (K7)	1 543 700	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	873 807	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)	28 783 698			
Felhalmozási bevételek összesen:	65 055 242	Felhalmozási kiadások összesen:	65 055 242	
BEVÉTELEK mindösszesen:	567 778 337	KIADÁSOK mindösszesen:	567 778 337	

a Közgazdálkodási és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
BEVÉTELEK	
1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (működésre)	239 089 556
1.1.2. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (felhalmozásra)	17 210 444
1.2. Működési célú központosított előirányzatok	0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	17 572 208
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	273 872 208
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	18 961 100
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	18 961 100
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0
3. Közhatalmi bevételek (B3)	0
4.1. Készletértékesítés ellenértéke	0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0
4.3. Kiszámlázott szolgáltatások ellenértéke	0
4.4. Tulajdonosi bevételek	3 125 612
4.5. Egyéb működési bevételek	10 000 000
4. Működési bevételek (B4)	13 125 612
5.1. Immateriális javak értékesítése	0
5.2. Ingatlanok értékesítése	0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	100 000
5.4. Részesedések értékesítése	0
5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	100 000
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
6.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, visszatérülése államházt. Kívülről	6 000 000
6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	6 000 000
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	312 058 920
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	226 059 875
8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	28 783 698
8.1. Maradvány igénybevétele	254 843 573
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	254 843 573
II. Finanszírozási bevételek (B8)	254 843 573
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	566 902 493
KIADÁSOK	
1. Személyi juttatások (K1)	72 163 543
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	12 580 032
3. Dologi kiadások (K3)	88 711 040
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	1 380 000
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 631 000
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 050 000
5.4.1. Működési célú tartalék	32 694 081
5.4.2. Általános tartalék	18 000 000
5.4. Tartalékok	50 694 081
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	60 755 081
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	17 154 068
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	1 943 690
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	1 574 803
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	28 383 679
6.5. Részesedések beszerzése	0
6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 581 495
6. Beruházások (K6)	62 637 735
7.1. Ingatlanok felújítása	1 299 212
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	244 488
7. Felújítások (K7)	1 543 700
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	873 807
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	873 807
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	299 264 938
9.1.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 252 000
9.1.3.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési céllal	257 385 555
9.1.3.2. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0
9.1.3. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	257 385 555
9.1. Belföldi finanszírozás kiadásai	267 637 555
II. Finanszírozási kiadások (K9)	267 637 555
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	566 902 493

a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
BEVÉTELEK	
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
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0
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
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0
3. Közhatalmi bevételek (B3)	0
4.1. Készletértékesítés ellenértéke	0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0
4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
4.4. Tulajdonosi bevételek	875 844
4.5. Egyéb működési bevételek	0
4. Működési bevételek (B4)	875 844
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
5. Felhalmozási bevételek (B5)	0
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	875 844
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
8.1. Maradvány igénybevétele	0
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	257 385 555
8.2.3.2. Központi, irányító szervei támogatás felhalmozási céllal	0
8.2.3. Központi, irányító szervei támogatás	257 385 555
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	257 385 555
II. Finanszírozási bevételek (B8)	257 385 555
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	258 261 399
KIADÁSOK	
I. Személyi juttatások (K1)	191 416 082
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	29 780 627
3. Dologi kiadások (K3)	37 064 690
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0
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
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
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
6. Beruházások (K6)	0
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
7. Felújítások (K7)	0
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
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	258 261 399
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
9.1. Belföldi finanszírozás kiadása	0
II. Finanszírozási kiadások (K9)	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	258 261 399
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	28
Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0

Működési céltartalék

Pályázati önerő céltartalék	500 000
Eszközbeszerzési céltartalék	1 000 000
Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap tartalék (KEM Területfejlesztési Kft)	31 194 081
Mindösszesen	32 694 081

a Megyei Önkormányzat 2021-24. évekre *prognosztizált* költségvetési bevételei és kiadásai

E Ft

Megnevezés	Sor- szám	2021. évre	2022. évre	2023. évre	2024. évre
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
I. Működési bevételek és kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1.	256 661 764	256 300 000	256 300 000	256 300 000
Közhatalmi bevételek (B3)	2.	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	3.	14 001 456	3 015 134	2 891 844	2 891 844
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	4.	6 000 000	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)	5.	276 663 220	259 315 134	259 191 844	259 191 844
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	6.	226 059 875	0	0	0
Működési célú bevételek ö s s z e s e n (05+06)	7.	502 723 095	259 315 134	259 191 844	259 191 844
Személyi juttatások (K1)	8.	263 579 625	199 207 544	200 212 344	200 141 944
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9.	42 360 659	30 758 019	30 913 763	30 902 851
Dologi kiadások (K3)	10.	125 775 730	28 399 571	27 115 737	27 197 049
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	11.	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	12.	60 755 081	1 050 000	1 050 000	1 050 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K9)	13.	10 252 000			
Működési célú kiadások ö s s z e s e n (8+...+13)	14.	502 723 095	259 415 134	259 291 844	259 291 844
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalm. célra	15.	17 210 444			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	16.	18 961 100	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	17.	100 000	100 000	100 000	100 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	18.	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (15+...+18)	19.	36 271 544	100 000	100 000	100 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	20.	28 783 698	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek ö s s z e s e n (20+21)	21.	65 055 242	100 000	100 000	100 000
Beruházások (K6)	22.	62 637 735	0	0	0
Felújítások (K7)	23.	1 543 700	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	24.	873 807	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások ö s s z e s e n (22+....25)	25.	65 055 242	0	0	0
Önkormányzat összevont bevételei Ö S S Z E S E N :	26.	567 778 337	259 415 134	259 291 844	259 291 844
Önkormányzat összevont kiadásai Ö S S Z E S E N :	27.	567 778 337	259 415 134	259 291 844	259 291 844

6. melléklet a /2021. (III. .) ÖR.-hez

a Megyei Önkormányzat közvetett támogatásainak jegyzéke

Kedvezményezett neve	Kedvezmény nyújtás kezdete	Kedvezmény lejár	Jogcíme

Kimutatás a pályázati költségvetésekről (Önkormányzat)

Pályázat neve	Előirányzat									
	személyi juttatás	munkáltatói terhelő járulékok	dologi	Egyéb működési célú kiadások	beruházás	felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadások	finanszírozás	Összesen	
1. EFOP	0	0	4 504 671	0	0	0	0	3 734 437	8 239 108	
2. Interreg SacraVelo	0	0	2 239 450	0	19 312 891	0	873 807	108 852	22 535 000	
3. Megyei Identitás-pályázat	0	0	44 017 457	0	0	0	0	12 074 973	56 092 430	
4. TOP Megyei Paktum 2. pályázat	0	0	3 024 154	0	0	0	0	3 340 352	6 364 506	
5. Előadó-művészeti többlettámogatása	0	0	2 270 605	0	0	0	0	0	2 270 605	
6. HR/670/2020. KEM Értéktár pályázat	0	0	3 000 000	0	0	0	0	0	3 000 000	
7. 2020. évi Megyei rendkívüli támogatás	0	0	2 300 000	300 000	6 647 000	150 000	0	4 800 000	14 197 000	
8. KEF pályázat 2020.	0	0	0	0	1 800 000	0	0	500 000	2 300 000	
9. PEA pályázat 2020.	0	0	1 054 959	0	18 961 100	0	0	11 740 581	31 756 640	
Összesen	0	0	62 411 296	300 000	46 720 991	150 000	873 807	36 299 195	146 755 289	