



**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI
KÖZGYŰLÉS ELNÖKE**

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetése

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

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

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetésének meghatározására a következő javaslatot terjesztem elő:

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről az Országgyűlés megalkotta a 2021. 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 2022. évi költségvetési rendelettervezetét.

A 2022. 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, az idősügyi és a megalaktásra kerülő ifjúsági tanáccsal, kábítószerügyi egyeztető fórummal kapcsolatos és az egyéb funkcionális feladatai – közvetlenül, vagy közvetve – a kötelező feladatai végrehajtását szolgálják.

II. VAGYONGAZDÁLKODÁS, VAGYONHASZNOSÍTÁS

Az önkormányzati vagyonnal – mint a nemzeti vagyonnal – felelős módon, rendeltetésszerűen kell gazdálkodni.

A vagyongazdálkodás feladata az egyes önkormányzati vagyonelemeknek az önkormányzat teherbíró képességéhez igazodó - elsődlegesen a közfeladatok ellátásához és a mindenkori társadalmi szükségletek kielégítéséhez szükséges -, egységes elveken alapuló, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, értékének megőrzése, állagvédelme, értéknövelő használata, gyarapítása, továbbá a feleslegessé váló vagyontárgyak elidegenítése.

Az önkormányzati vagyon fejlesztésének (létrehozás, bővítés, felújítás) céljait a közgyűlés egyedi döntései, továbbá az éves költségvetési rendelet határozza meg.

Az önkormányzati vagyon alapvető rendeltetése a közfeladat ellátásának biztosítása, hasznosításának célja a kötelező és önként vállalt feladatok hatékony és eredményes ellátása.

A vagyonyilvántartás aktualizálásának folyamatosságára kiemelt figyelmet kell fordítani.

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat vagyona törzsvagyomból és üzleti vagyomból áll. A törzsvagyon a kötelező önkormányzati feladatok ellátását szolgálja, mely a forgalomképesség szempontjából lehet forgalomképtelen vagy korlátozottan forgalomképes. Minden más vagyon üzleti vagyonnak minősül, amellyel az önkormányzat a jogszabályi keretek között szabadon gazdálkodik.

Az önkormányzat korlátozottan forgalomképes törzsvagyonaiba tartozik a 11202. hrsz-on nyilvántartott Tatabánya, Fő tér 4. alatti „Megyeháza” (10 % tulajdoni hányada, 798 m²), valamint a 14334/17. hrsz-en nyilvántartott Tatabánya, Gál I. ltp-i garázs 22 m² és a 7165/16/A/3 hrsz-en nyilvántartott Tatabánya, Milleniumi ltp-i garázs 18 m².

A Megyeháza meghatározott helyiségei elsősorban a kötelező önkormányzati feladatok ellátását biztosítják a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat tisztségviselői, a közgyűlés, a területi nemzetiségi önkormányzatok, a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft., valamint a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal munkatársai elhelyezésével. A helyiségek tekintetében elsődleges feladat az állagmegóvás, és a hosszú távú munkavégzéshez szükséges mértékű karbantartás teljesítése. Az épülettömb üzemeltetési feladatait más jogi személy látja el.

A helyiségek bérbeadásából származó bevételt a megyei önkormányzat a kötelező feladatai finanszírozására fordítja.

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat üzleti vagyonába tartoznak a következő gazdasági társaságokban lévő részesedések:

- Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. (6.000.000 Ft-os tulajdoni részesedés)
- Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (600.000 Ft-os tulajdoni részesedés)
- Rába-Duna-Vág EGTC (289.330 Ft-os tulajdoni részesedés)
- Tatabánya-Esztergom Kiemelt Járműipari Térség és Fejlődési Zóna Nonprofit Kft (750.000 Ft-os tulajdoni részesedés)

Tekintettel arra, hogy a fenti gazdasági társaságok által ellátott tevékenységek a megyei önkormányzat kötelező feladataival összhangban állnak, így a társaságokban fennálló tulajdoni részesedések értékesítését az önkormányzat nem tervezi.

Az önkormányzat üzleti vagyonába tartozó gépjárművek, a tulajdonában lévő ingatlanrészekben lévő infokommunikációs eszközök (asztali és mobiltelefonok), informatikai berendezések tartozékaikkal együtt (szerverek, munkaállomások, notebook-ok, nyomtatók, fénymásolók, scennerek, felszerelések, bútorzat, lakástextíliák és berendezési tárgyak az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását biztosítják, azokkal rendeltetésszerűen, felelős módon kell gazdálkodni.

A tevékenység színvonalas ellátásához szükséges mértékben kell gondoskodni új eszközök beszerzéséről, valamint a feladatellátásra alkalmatlanok selejtezéséről, a feleslegessé vált eszközök hasznosításáról.

A feladatellátás szempontjából feleslegessé vált vagyontárgyakat az önkormányzat elsődlegesen hasznosítja. A vagyon hasznosítását, annak értékesítését megalapozva, a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Közgyűlésének az önkormányzat vagyongazdálkodás rendjéről szóló **13/2012.(VI.28) sz. önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően kell lefolytatni.**

Az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása érdekében törekedni kell a meglévő vagyon elemek működőképességének költséghatékony fenntartására, illetve lehetőség szerint a megújítására.

A vagyonrendelet tartalmazza az önkormányzat vagyonával való rendelkezésre, a hasznosításra vonatkozó szabályokat, melynek végrehajtása során el kell kerülni a vagyon felélését, a vagyonelemek gazdaságtalan működtetését.

A vagyonhasznosítás, működtetés bevételeit az egyes vagyontárgyak, vagyonelemek megóvására, felújítására kell fordítani.

A kedvező pályázati támogatású, vagyongyarapodást, illetve a meglévő vagyon fenntartását, felújítását, hatékony működtetését eredményező pályázati lehetőségeket szükséges kihasználni.

A megyei önkormányzat vagyongazdálkodási tevékenységét az átláthatóság, a döntések nyomon követhetőségének, a legmagasabb közösségi haszon elérésének egységes elemei szerint folytatja.

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 a felelős.

A helyi önkormányzatok költségvetésében 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 2022. 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 2022. évi nettó állami támogatás első ütemét, 10.252.000 Ft-ot az önkormányzat részére előlegként 2021. december 23-án már átutalta.

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. Pályázataink tekintetében 6.186.544 Ft bevételt terveztünk, továbbá 10.000 Ft egyéb működési bevétel várható.

Felhalmozási bevételek

Ezen a soron egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből 2.000.000 Ft árbevételre számítunk a 2022. évben. A betervezett összeg a feladatellátáshoz nem szükséges tárgyi eszközök értékesítési összegét tartalmazza.

Tervezett 2021. 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 2021. évi jóváhagyott költségvetési maradvány a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását követően épül be a 2022. évi költségvetésbe. A jóváhagyásra kerülő maradvány megelőlegezésként ún. „tervezett” költségvetési maradvánnyal számoltunk a 2022. évi költségvetés bevételi oldalán (337.118.824 Ft). Ez tartalmazza a 2021. évi nettó állami támogatás előlegét, a Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap 2021.12.31-i egyenlegét, továbbá a 2021.12.31-i pénzforgalmi számlaegyenlegeket, és a záró készpénzkészletet a pályázati tételek 2021. 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 2022. 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 nettó 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 10.000.000 Ft összegben tervezünk.

A megyei önkormányzat összevont (önkormányzat, hivatal) főmérlege

Bevételek

Működési

Központi költségvetési támogatás:	239.750.000 forint
Működési bevétel	8.719.500 forint
Működési célú átvett pénzeszköz	0 forint
Tervezett működési költségvetési maradvány:	295.989.998 forint
<i>Összesen:</i>	<i>544.459.498 forint</i>

Felhalmozási

Központi költségvetési támogatás:	16.550.000 forint
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről:	0 forint
Egyéb felhalmozási bevételek:	2.000.000 forint
Tervezett felhalmozási költségvetési maradvány:	41.128.826 forint
<i>Összesen:</i>	<i>59.678.826 forint</i>
BEVÉTEL ÖSSZESEN:	604.138.324 forint

Kiadások

Működési

- személyi juttatások:	299.247.852 forint
- személyi juttatások közterhei:	42.743.182 forint
- dologi kiadások:	149.999.703 forint
- egyéb működési kiadások:	42.216.761 forint
- ebből működési céltartalék:	23.194.081 forint
- államháztartáson belüli megelőlegezések	10.252.000 forint
<i>Összesen:</i>	<i>544.459.498 forint</i>

Felhalmozási

- felújítás:	8.572.500 forint
- beruházás:	49.749.000 forint
- egyéb felhalmozási célú kiadások	1.357.326 forint
<i>Összesen:</i>	<i>59.678.826 forint</i>
KIADÁS ÖSSZESEN:	604.138.324 forint
Ebből általános tartalék:	10.000.000 forint

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG: 0 forint

VI. A HIVATAL, MINT KÖLTSÉGVETÉSI SZERV BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

A Hivatal, mint a közgyűlés, 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 2022. évre vonatkozó összeg: 0 Ft,

- *működési bevétel:*

a továbbszámlázásra kerülő tételek 496.956 Ft összegben kerültek megtervezésre, 10.000 Ft szerepel az egyéb működési bevételi soron.

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:	289.991.231 forint
- működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 forint
- működési bevétel:	506.956 forint
- tervezett működési költségvetési maradvány:	0 forint

Felhalmozási

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

BEVÉTEL ÖSSZESEN: *290.498.187 forint*

Kiadások

Működési

- személyi juttatások:	218.471.074 forint
- személyi juttatások közterhei:	30.799.060 forint
- dologi kiadások:	41.228.053 forint

Felhalmozási

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

KIADÁS ÖSSZESEN: *290.498.187 forint*

VII. UNIÓS ÉS HAZAI PÁLYÁZATOK ELŐKÉSZÍTÉSE ÉS MEGVALÓSÍTÁSA 2022-BEN

- **TOP-5.1.1-16-KO1-2018-00001** azonosítószámú, „Komárom-Esztergom Megyei foglalkoztatási paktum együttműködés megerősítése 2018-2020” című pályázatunk 2022.06.30-án zárul. A támogatás összege: 697.246.996 Ft. A projektet a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatallal és a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft-vel konzorciumban valósítjuk meg.

Az önkormányzatunk feladataira elnyert 54.298.831 Ft összegű támogatásból 2018-2021 között 42.787.906 Ft-ot használtunk fel, így 2022-ben a vállalt feladatok ellátására **11.502.770 Ft** áll rendelkezésünkre, mely tárgyévi költségvetésünk részét képezi.

- **TOP-1.5.1-20-2020-00004** azonosítószámú, „Stabilan az élvonalban – megyefejlesztés 2027” című pályázatunk szintén 2022.06.30-án zárul. A támogatás összegéből 31.756.640 Ft az Önkormányzat feladatellátását finanszírozza. 2020-ban és 2021-ben felhasználtuk csaknem a teljes összeget, a 2022-ben hátralévő feladatainkra **863.317 Ft** áll rendelkezésünkre.
- A Megyei identitás erősítése program keretében elnyert **TOP-5.3.2-17-KO1-2021-00002** azonosítószámú „A mi megyénk, a mi világunk” című projekt támogatási összege 200.000.000 Ft. A projekt futamideje 20 hónap, 2021.10.01-2023.05.31. 2021-ben 9.862.150 Ft került felhasználásra. 2022-ben 169.500.000 Ft, 2023-ban 20.637.850 Ft felhasználása tervezett rendezvényszervezésre, médiában történő megjelenésre, szóró- és marketingtárgyak beszerzésére, kiadvány készítésére, applikáció és honlap fejlesztésére és eszközbeszerzésre.
- Az INTERREG Sacra Velo 2017. elnevezésű, „Network of cross-border bicycle pilgrim routes in the Danube area” című, **SKHU/1601/1.1/013** azonosító számú projektünk fizikai megvalósítása 2021.04.30-án befejeződött. Jelenleg a projekt pénzügyi zárása folyamatban van. A támogatás összegéből 280.518,65 eurót használtunk fel. Az utolsó jelentésünk alapján 2021.01.14-én 145.531,80 euró megérkezett bankszámlánkra. Jelenleg feladatunk a Megelőlevezési szerződés és a Hazai társfinanszírozási szerződésben foglaltak szerint a kapott előlegek elszámolása.
- A **HUNG-2021** a nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatása program keretében elnyert HF/461/2021 azonosítószámú „HUNG-2021 Komárom-Esztergom megye” című projekt támogatási összege 2.700.000 Ft. A projekt futamideje 15 hónap, 2021.02.02-2022.04.30. 2022-ben tervezzük felhasználni a teljes összeget megyei értékeket bemutató állandó kiállítás megvalósítására és nyomtatott kiadvány készítésére.

VIII. 2022-BEN INDULÓ, BENYÚJTOTT ELBÍRÁLÁS ALATT ÁLLÓ PÁLYÁZATAINK

- **TOP_Plusz-3.1.1-21-KO1-2022-00001** azonosítószámmal, „Komárom-Esztergom Megyei Foglalkoztatási Paktum 2021-2027” címmel pályázatot nyújtottunk be, melynek elbírálása folyamatban van. A támogatási kérelem összege: 2.417.000.000 Ft. A projektet a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatallal és a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft-vel konzorciumban valósítjuk meg. Az önkormányzat vállalt feladatainak teljes futamidőre eső költségigénye: **204.660.814 Ft.**
A projekt kezdete: 2022.07.01.
- A **HUNG-2022** a nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatása program keretében pályáztunk 2022/9845 azonosítószámú „HUNG-2022 Komárom-Esztergom megye” című támogatási kérelmünk összege 3.000.000 Ft. A támogatási döntés a mai napig nem érkezett meg. A projekt futamideje 15 hónap, 2022.02.02-2023.04.30. 2022-ben tervezzük felhasználni a teljes összeget megyei értéktár vetélkedő megvalósítására.
- A Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok (KEF-ek) működési feltételeinek biztosítására program keretében pályáztunk **KAB-KEF-20-0003** azonosítószámú „Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok működési feltételeinek biztosítása Komárom-Esztergom megyében” című támogatási kérelmünk összege 3.663.550 Ft. A támogatási döntés a mai napig nem érkezett meg. A projekt futamideje 9 hónap, 2021.10.01-2022.06.30. 2022-ben tervezzük felhasználni a teljes összeget konferencia, ifjúsági rendezvény, szupervízió és képzés szervezésére, illetve honlap fejlesztésére.

IX. KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁS

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

X. HIVATALI LÉTSZÁMKERET

A Hivatal 2022. évre engedélyezett létszámkerete 34 fő. Új, létszámbővítést igénylő feladatok megjelenése esetén a létszám növelésére az aktuális feladatok függvényében év közben kerülhet sor.

XI. EGYÉB JAVASLATOK

Bár már nem kötelező a megyei önkormányzat gazdálkodásának könyvvizsgálói auditálása, továbbra is szükségesnek tartjuk a folyamatos könyvvizsgálói kontrollt. A Közgyűlés döntése értelmében 2021. július 1-től 2022. június 30-ig továbbra is a jelenlegi könyvvizsgálónk kapott megbízást bruttó 31.750 forint/hó (hivatal), 19.050 forint/hó (önkormányzat) díjazás ellenében.

XII. Összegzés

A Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldalai *egyensúlyban* vannak, és a 2022. évi költségvetésünk *biztosítani fogja* az Önkormányzat és a Hivatal 2022. évi szakszerű és hatékony működését.

Tisztelt Közgyűlés!

1.A megyei közgyűlés elnökének illetménye

Az Egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény 9. alcímével módosította a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényt (továbbiakban: Möt.v.). Így 2022. január 01-jétől az Möt.v. 71.§ (2) bekezdése szerint a polgármesteri illetmény összege 1.300.000,-Ft.

Az Möt.v. 71. § (3) bekezdése értelmében a megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke megbízatásának időtartamára havonta illetményre jogosult, amelynek összege megegyezik a (2) bekezdésben meghatározott illetmény 90 %-ának összegével. A 71. § (6) bekezdése alapján a megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke havonta az illetményének 15 %-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.

Fenti rendelkezések alapján **2022. január 01. napjától** a megyei önkormányzat **közgyűlésének elnöke havi illetménye 1.170.000,-Ft, havi költségtérítése 175.500,-Ft összegben** kerül meghatározásra.

2. A megyei közgyűlés alelnökeinek illetménye

A Közgyűlés 100/2019.(X.29.) számú, 101/2019.(X.29.) számú közgyűlési határozatával Borsó Tibort és Steindl Balázst saját tagjai közül a megyei közgyűlés főállású alelnökének választotta meg 2019. október 29. napjától; 102/2019.(X.29.) számú közgyűlési határozatával pedig Romanek Etelkát nem saját tagjai közül a megyei közgyűlés főállású alelnökének választotta meg 2019. november 13. napjától.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 80. § (1) bekezdése értelmében a megyei közgyűlés alelnöke illetményének összegét a megyei közgyűlés elnöke illetménye 70-90 %-a közötti összegben a képviselő-testület állapítja meg.

A Möt. 80. § (3) bekezdése értelmében a megyei közgyűlés alelnöke havonta az illetményének 15 %-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.

Az alelnökök illetményének mértéke **a közgyűlés elnöke illetményének 70 %-ában** került meghatározásra. Ez az illetmény, valamint a költségtérítésük összege a közgyűlés 103/2019. (X.29.) számú határozatában került elfogadásra.

Az Egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény 9. alcímével módosította a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényt, mely az alelnöki illetmény, valamint költségtérítés összegét is érinti.

Fentiekre tekintettel **2022. január 01. napjától** a megyei közgyűlés **főállású alelnökeinek havi illetménye 819.000,- Ft összegben, havi költségtérítése 122.850,-Ft összegben** kerül megállapításra.

Tatabánya, 2022.02.15.



Popovics György

Rendelet tervezet

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Közgyűlésének .../2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete

a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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 értéktárral 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: 604.138.324 forint**

a) *működési bevétel 544.459.498 forint*

b) *felhalmozási bevétel 59.678.826 forint*

(2) **Kiadási főösszeg: 604.138.324 forint**

a) *működési kiadás: 544.459.498 forint, ebből általános tartalék: 10.000.000 forint*

b) *felhalmozási kiadás: 59.678.826 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: 10.000.000 forint.

(2) A nevesített előirányzatokkal még nem rendelkező működési és felhalmozási célok finanszírozására felhasználható *céltartalékok* összege összesen: 23.194.081 forint, melyek az alábbiak:

Pályázati önerő céltartalék	1.000.000
Eszközbeszerzési céltartalék	1.000.000
Települési, Pályázati - és Fejlesztési Alap tartalék (KEM Területfejlesztési Kft)	21.194.081
Mindösszesen:	23.194.081

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 2022. évben: 10%. A főosztályvezetői illetménypótlék mértéke 2022. 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 biztosítja. A jogosultság feltételeinek, mértékének részletszabályait a Közszolgálati Szabályzat határozza meg.

(7) Bankszámla hozzájárulás fizetése esetén a fedezetet a Hivatal mindenkori költségvetése biztosítja. A hozzájárulás mértékét, kifizetésének módját a Közszolgálati 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 megrendelőt terhelő vállalkozói - szolgáltatói díjakat a dologi költségek között kell elszámolni.

A költségvetési gazdálkodás egyes szabályai

8. §

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

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

- a) 1.000.000 Ft–ot meghaladó követelés esetén a Közgyűlés,
- b) 1.000.000 Ft–ot meg nem haladó követelés esetén a Közgyűlés elnöke,
- c) 100.000 Ft alatti hivatali követelés esetén a Hivatal vezetője engedélyezheti.

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

(4) Behajthatatlan követelés az a követelés,

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

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

(6) A megyei önkormányzat javára szóló vagyonjuttatás elfogadásáról

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

9. §

(1) A nem kötelező többletfeladatok 2022. 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 2021. 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, előirányzatonként 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 *részlelőirányzatainak* felhasználására, és a *részlelőirányzatokon 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 módosításakor kell elvégezni.

Támogatások

13. §

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

- a) előirányzatonként 2 millió forintig a közgyűlés elnöke,
- b) előirányzatonként 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 vagyonrendeletében meghatározott vagyon kezelésének joga és kötelezettsége – jogszabályban, vagy a vagyonrendeletben meghatározott esetek kivételével - a Hivatal vezetőjét illetik meg. A Hivatal által kezelt vagyontárgyak hasznosításából, értékesítéséből származó bevételeket a megyei önkormányzat bevételei között kell elszámolni.

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

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

- a) az előző évi Eszközbeszerzési Céltartalék költségvetési maradványa,
- b) a tárgyévi eszközértékesítésből származó bevétel,
- c) az eszközállomány tárgyévet megelőző évi amortizációja a rendelkezésre álló pénzügyi fedezet mértékéig.

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

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

EGYÉB RENDELKEZÉSEK

15. §

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

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

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

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 2022-2025. 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. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni. lép hatályba.

Dr. Veres Zoltán
megyei jegyző

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke

A 2022. 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 2022-25. 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

Kímutatás a pályázati költségvetésekről (Önkormányzat)

Pályázat neve	Előirányzat									
	személyi juttatás	munkáltatói terhelő járulékok	előlogi	Egyéb működési célú kiadások	beruházás	felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadások	finanszírozás	Összesen	
1. SKHU/1601/1.1/013 - Sacra Velo - Határon átnyúló kerékpáros zarándokutak hálózata a Duna I. térségében							1 357 326		1 357 326	
2. TOP-5.1.1-16-KO1-2018-00001 Komárom-Esztergom megyei foglalkoztatási paktum együttműködés megerősítése 2018-2020	0	0	3 812 799					7 689 971	11 502 770	
3. HF/670/2020 „HUNG-2020 Komárom-Esztergom megye”					50 180				50 180	
4. TOP-1.5.1-20-2020-00004 „Stabilan az élvonalban megyefejlesztés 2027”			201 565					661 752	863 317	
5. TOP-5.3.2-17-KO1-2021-00002 "A mi megyénk, a mi világunk"	0	0	77 915 523					65 582 530	182 169 553	
6. HF/461/2021 „HUNG-2020 Komárom-Esztergom megye”	66 899	15 038	1 518 063						2 700 000	
Összesen	66 899	15 038	83 447 950	50 180	31 199 000	8 572 500	1 357 326	73 934 253	198 643 146	

6. melléklet a /2022. (II.24.) ÖR.-hez

a Megyei Önkormányzat közvetett támogatásainak jegyzéke

Kedvezményezett neve	Kedvezmény nyújtás kezdete	Kedvezmény lejár	Jogcíme

a Megyei Önkormányzat 2022-25. évekre *prognosztizált* költségvetési bevételei és kiadásai

E Ft

<i>Megnevezés</i>	<i>Sor- szám</i>	<i>2022. évre</i>	<i>2023. évre</i>	<i>2024. évre</i>	<i>2025. évre</i>
<i>1</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.	239 750 000	256 300 000	256 300 000	256 300 000
Közhatalmi bevételek (B3)	2.	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	3.	8 719 500	2 512 956	2 512 596	2 512 956
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	4.	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)	5.	248 469 500	258 812 956	258 812 596	258 812 956
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	6.	295 989 998	0	0	0
Működési célú bevételek ö s s z e s e n (05+06)	7.	544 459 498	258 812 956	258 812 596	258 812 956
Személyi juttatások (K1)	8.	299 247 852	209 148 900	217 427 000	217 094 800
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9.	42 743 182	27 189 357	28 265 510	28 222 324
Dologi kiadások (K3)	10.	149 999 703	21 194 699	13 220 446	13 595 832
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	11.	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	12.	42 216 761	1 380 000	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K9)	13.	10 252 000			
Működési célú kiadások ö s s z e s e n (8+...+13)	14.	544 459 498	258 912 956	258 912 956	258 912 956
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalm. célra	15.	16 550 000			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	16.	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	17.	2 000 000	100 000	100 000	100 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	18.	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (15+...+18)	19.	18 550 000	100 000	100 000	100 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	20.	41 128 826	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek ö s s z e s e n (20+21)	21.	59 678 826	100 000	100 000	100 000
Beruházások (K6)	22.	49 749 000	0	0	0
Felújítások (K7)	23.	8 572 500	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	24.	1 357 326	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások ö s s z e s e n (22+....25)	25.	59 678 826	0	0	0
Önkormányzat összevont bevételei Ö S S Z E S E N :	26.	604 138 324	258 912 956	258 912 596	258 912 956
Önkormányzat összevont kiadásai Ö S S Z E S E N :	27.	604 138 324	258 912 956	258 912 956	258 912 956

Működési céltartalék

Pályázati önerő céltartalék	1 000 000
Eszközbeszerzési céltartalék	1 000 000
Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap tartalék (KEM Területfejlesztési Kft)	21 194 081
Mindösszesen	23 194 081

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
I. 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	496 956
4.4. Tulajdonosi bevételek	0
4.5. Egyéb működési bevételek	10 000
4. Működési bevételek (B4)	506 956
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)	506 956
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	289 991 231
8.2.3.2. Központi, irányító szervei támogatás felhalmozási céllal	0
8.2.3. Központi, irányító szervei támogatás	289 991 231
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	289 991 231
II. Finanszírozási bevételek (B8)	289 991 231
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	290 498 187
KIADÁSOK	
I. Személyi juttatások (K1)	218 471 074
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	30 799 060
3. Dologi kiadások (K3)	41 228 053
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)	290 498 187
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.)	290 498 187
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	34
Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0

a Közgylés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
BEVÉTELEK	
1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (működésre)	239 750 000
1.1.2. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (felhalmozásra)	16 550 000
1.2. Működési célú központosított előirányzatok	0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	256 300 000
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	2 016 000
4.5. Egyéb működési bevételek	6 196 544
4. Működési bevételek (B4)	8 212 544
5.1. Immateriális javak értékesítése	0
5.2. Ingatlanok értékesítése	0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 000 000
5.4. Részeselek értékesítése	0
5.5. Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	2 000 000
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
6.2. Működési célú visszat. támogatások, visszatérülése államházt. Kívülről	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)	266 512 544
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	295 989 998
8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	41 128 826
8.1. Maradvány igénybevétele	337 118 824
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	337 118 824
II. Finanszírozási bevételek (B8)	337 118 824
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	603 631 368
KIADÁSOK	
I. Személyi juttatások (K1)	80 776 778
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	11 944 122
3. Dologi kiadások (K3)	108 771 650
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	1 380 000
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 541 180
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	2 101 500
5.4.1. Működési céltartalék	23 194 081
5.4.2. Általános tartalék	10 000 000
5.4. Tartalékok	33 194 081
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	42 216 761
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	11 149 606
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	0
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	4 358 071
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	23 664 764
6.5. Részeselek beszerzése	0
6.6. Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 576 559
6. Beruházások (K6)	49 749 000
7.1. Ingatlanok felújítása	6 750 000
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 822 500
7. Felújítások (K7)	8 572 500
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	1 357 326
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 357 326
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	303 388 137
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	289 991 231
9.1.3.2. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0
9.1.3. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	289 991 231
9.1. Belföldi finanszírozás kiadása	300 243 231
II. Finanszírozási kiadások (K9)	300 243 231
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	603 631 368

a Megyei Önkormányzat összevont mérlege

Bevételek		Kiadások		eFt-ban
Működési mérleg				
	Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	239 750 000	Személyi juttatások (K1)	299 247 852	
Közhatalmi bevételek (B3)	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	42 743 182	
Működési bevételek (B4)	8 719 500	Dologi kiadások (K3)	149 999 703	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	42 216 761	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)	293 989 998	Ebből: nemzetiségi támogatás	1 541 000	
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 252 000	
Működési bevételek összesen:	544 459 498	Működési kiadások összesen:	544 459 498	
Felhalmozási mérleg				
	Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra	16 550 000			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	49 749 000	
Felhalmozási bevételek (B5)	2 000 000	Felújítások (K7)	8 572 500	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 357 326	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)	41 128 826			
Felhalmozási bevételek összesen:	59 678 826	Felhalmozási kiadások összesen:	59 678 826	
BEVÉTELEK mindösszesen:	604 138 324	KIADÁSOK mindösszesen:	604 138 324	

I.
HATÁROZATI JAVASLAT

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

megállapítja, hogy a **megyei közgyűlés elnöke, Popovics György** - az Egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény 9. alcímével módosított -, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. § (2) - (3) bekezdése alapján **2022. január 01. napjától** megbízatásának időtartamára havonta **1.170.000,-Ft illetményre**, továbbá a 71. § (6) bekezdése alapján havonta **175.500,-Ft költségtérítésre** jogosult.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Veres Zoltán, megyei jegyző

Hivatali végrehajtásért felelős: Tóth-Pintér Ildikó, humánpolitikai és önkormányzati referens

II.
HATÁROZATI JAVASLAT

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

megállapítja, hogy a **megyei közgyűlés alelnökei**

1. **Borsó Tibor** – az Egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény 9. alcímével módosított -, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 80. § (1) és (3) bekezdése alapján – a megyei közgyűlés elnöke illetményének 70 %-a figyelembevételével - **2022. január 01. napjától havonta 819.000,- Ft illetményre**, továbbá **havonta 122.850,- Ft költségtérítésre** jogosult,
2. **Steindl Balázs** – az Egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény 9. alcímével módosított -, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 80. § (1) és (3) bekezdése alapján – a megyei közgyűlés elnöke illetményének 70 %-a figyelembevételével - **2022. január 01. napjától havonta 819.000,- Ft illetményre**, továbbá **havonta 122.850,- Ft költségtérítésre** jogosult,
3. **Romanek Etelka** – az Egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény 9. alcímével módosított -, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 80. § (1) és (3) bekezdése alapján – a megyei közgyűlés elnöke illetményének 70 %-a figyelembevételével - **2022. január 01. napjától havonta 819.000,- Ft illetményre**, továbbá **havonta 122.850,- Ft költségtérítésre** jogosult.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Veres Zoltán, megyei jegyző

Hivatali végrehajtásért felelős: Tóth-Pintér Ildikó, humánpolitikai és önkormányzati referens