



**KOMÁROM-ESZTERGOM VÁRMEGYE
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE**

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyása és maradványának elszámolása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Veres Zoltán, vármegyei jegyző

Előkészítő: Szücsné Balogh Szilvia, osztályvezető
Horváth Anita, költségvetési és számviteli referens

A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2024. évi zárszámadásának meghatározására a következő javaslatot terjesztem elő:

A költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A *költségvetés* a tárgyév *tervezett* kiadásokat és bevételeket, és ezek egyenlegét, a *zárszámadás* a tárgyévben *ténylegesen* befolyt bevételeket, és a *ténylegesen* teljesített kiadásokat, valamint ezek egyenlegét tartalmazza. A költségvetés *tervszámokat*, a zárszámadás *tényszámokat* tartalmaz.

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

A maradvány lehet *kötelezettséggel terhelt maradvány*, illetve *szabad maradvány*. A maradványt az Önkormányzatnál és a Hivatalnál külön-külön is meg kell állapítani.

Az Áht. és végrehajtási rendeletei alapján a Vármegye Önkormányzata¹ 2024. évi gazdálkodásáról szóló költségvetési beszámolót az alábbiakban terjesztem elő.

Jelen beszámoló éves költségvetési és gazdálkodási adatai a pénzforgalommal és a főkönyvi nyilvántartással, főkönyvi analitikával alátámasztottak és azzal összhangban vannak.

Sor kerül továbbá a beszámoló könyvvizsgáló általi felülvizsgálatára, hitelesítésére is.

I.

A VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az év során önkormányzatunk a jogszabályokban meghatározott feladatok ellátását megoldotta, a feladatok finanszírozását biztosítani tudta, gazdálkodása, likviditása kiegyensúlyozott, működése stabil volt. A 2024. évi költségvetés rendeletmódosításai, a

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

kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítással jellemzően lehetővé tették, hogy az előirányzatok (terv) és a teljesítési adatok összhangban legyenek. A tárgyévi beszámoló összesen bevételi és kiadási teljesítési adataira (azok nagyságrendjére) hatással volt az év elején a 2023. évi zárszámadásból beépülő maradvány.

A hivatal engedélyezett létszáma 34 fő volt, továbbá az önkormányzatnál 4 fő tisztségviselőként folytat tevékenységet. Hivatalunk ellátta a területi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, könyvelési feladatokat. Jogszabályi elvárásoknak megfelelően számlavezetésünket a Magyar Államkincstár végzi. Egyes feladatok ellátására megbízási szerződés keretében került sor: belső ellenőr, informatikus, tűz- és munkavédelmi szakértő, üzemorvos, Informatikai Biztonsági Felelős.

II.

A KÖZGYŰLÉS BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

(a rendelettervezet 2. melléklete)

A Közgyűlés összes bevétele (bevételi főösszeg) 2024. december 31-én 727.053.633 Ft volt, az alábbi megbontásban:

A Közgyűlés központi forrása a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, 2024. évben 256.300.000 Ft volt, amit havi bontásban a nettó finanszírozás keretében kaptunk meg.

A működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások soron szereplő 170.201 Ft-ot önkormányzatunk a vármegyei önkormányzatok feladatainak kiegészítő támogatásáról szóló 1380/2024. (XII. 9.) Korm. határozat alapján kapta a 2024. évi önkormányzati választással összefüggésben felmerült többletkiadások fedezetéül.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről soron 109.487.242 Ft teljesítés szerepel, az alábbi részletezés szerint:

- A TOP-5.3.2-17-KO1-2021-00002 "A mi megyénk, a mi világunk" pályázat alszámláján az év végén megmaradt 780.021 Ft-ot elkülönített számlára tettük a projekt zárásáig. A pályázat zárását követően a fenti összeget visszautaltuk a projekt elkülönített számlájára.

- A TOP_PLUSZ-1.1.3-21-KO2-2022-00001 Aktívan a Dunamentén – Aktív és ökoturisztikai fejlesztések Komárom-Esztergom megyében pályázathoz kapcsolódóan 9.683.178 Ft támogatást kaptunk az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára 2024. április 4-én.
- A TOP_PLUSZ-1.1.3-21-KO2-2022-00001 Aktívan a Dunamentén – Aktív és ökoturisztikai fejlesztések Komárom-Esztergom megyében pályázat elkülönített bankszámlájára megérkezett a támogatási előleg, így a korábban a pályázat részére megelőlegezett 8.031.019 Ft visszatérítésre került a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzatánál vezetett Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap elkülönített számlájára.
- A TOP_PLUSZ-3.1.3-23_Helyi humán_A_SZÚT, VEP pályázathoz kapcsolódóan 20.557.399 Ft működési célú támogatást kaptunk az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára 2024. május 29-én.
- A TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00001 Tudatosság, biztonság, gondoskodás – helyi humán fejlesztések Komárom-Esztergom Vármegyében pályázathoz kapcsolódóan 41.230.814 Ft támogatás érkezett működési célra az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára 2024. június 13-án.
- A TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00003 Egyenlő eséllyel – humán programok Komárom-Esztergom Vármegyében pályázat 5.982.698 Ft-os működési támogatási összege 2024. december 6-án megérkezett a pályázat elkülönített bankszámlájára.
- A HUNG-2024 Komárom-Esztergom Vármegye” pályázat 4.999.717 Ft-os működési célú támogatási összege 2024. december 9-én megérkezett a pályázat elkülönített bankszámlájára.
- A RE-24-027/0-2024 pályázat 4.200.000 Ft-os működési célú támogatási összege 2024. december 20-án megérkezett önkormányzatunk pénzforgalmi számlájára.
- A TOP_PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00001 Természetismereti és ipartörténeti élményút kialakítása a Gerecse Natúrpark keleti oldalán pályázathoz kapcsolódóan 6.990.634 Ft működési célú támogatást kaptunk az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára 2024. december 20-án.
- A TOP_PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00002 Kerékpáros túraútvonal-hálózat kialakítása a Sári-Bakonyalján pályázathoz kapcsolódóan 7.031.762 Ft működési célú támogatást kaptunk az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára szintén 2024. december 20-án.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről soron 5.800.000 Ft teljesítés szerepel, az alábbi részletezés szerint:

- A TOP_PLUSZ-3.1.3-23_Helyi humán_A_SZÚT, VEP pályázathoz kapcsolódóan 500.000 Ft felhalmozási célú támogatást kaptunk az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára 2024. május 29-én.
- A TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00001 Tudatosság, biztonság, gondoskodás – helyi humán fejlesztések Komárom-Esztergom Vármegyében pályázathoz kapcsolódóan 5.000.000 Ft felhalmozási célú támogatás érkezett az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára 2024. június 13-án.
- A RE-24-027/0-2024 pályázat 300.000 Ft-os felhalmozási célú támogatási összege 2024. december 20-án megérkezett önkormányzatunk pénzforgalmi számlájára.

2024. évben 2.550.213 Ft működési bevételünk keletkezett, ennek egy része (2.166.000 Ft) bérbeadásból származott, 4.213 Ft kerekítésből származó bevétel. A közvetített szolgáltatások ellenértéke soron szereplő 380.000 Ft a falu- és tanyagondnok képzéshez kapcsolódó képzési díj befizetés.

2024. évben 724.000 Ft felhalmozási bevételünk keletkezett, laptopok értékesítéséből.

Az Államháztartáson belüli megelőlegezések soron jelenik meg a Magyar Államkincstártól kapott 13.432.000 Ft, mely a 2025. évi általános működési támogatásból történő megelőlegezés.

III.

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

A Közgyűlés 2024. december 31-i összes kiadása (kiadási főösszeg) 423.502.747 Ft volt.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzaton 2024. évben 78.218.209 Ft volt a teljesülés (személyi juttatások 70.732.936 Ft, 7.485.273 Ft munkáltatót terhelő járulék).

A dologi kiadások 24.192.799 Ft összegben teljesültek pályázatokkal együtt, az Önkormányzat racionális és költséghatékony gazdálkodást folytat.

Az önkormányzatnál a nemzetközi kötelezettségek soron a Vármegye Önkormányzata által fizetett tagdíjak jelennek meg, a teljesítés 1.387.420 Ft. Határon Átnyúló Kezdeményezések Közép-Európai Segítő Szolgálat (Cesci) tagdíj 50.000 Ft. A Rába-Duna-Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együtműködési Társulás (EGTC) tagdíja 1.337.420 Ft.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron 58.020.994 Ft volt a teljesítés. A soron szereplő tételek legjelentősebb részét képezi a TOP_PLUSZ-1.1.3-21-KO2-2022-00002 Aktív és interaktív turisztikai fejlesztések a Dunától a Bakonyaljáig pályázat vonatkozásában a 2021-2027- programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 256/2021. (V.18.) Korm. rendelet előírásai alapján történő 32.565.539 Ft visszafizetendő előleg visszautalása, amely 2024.09.30-án megtörtént. A támogatások további jelentős része saját pályázataink megelőlegezésére szolgál, a projektekben előkészítési munkákat kell végezni, a megelőlegezés ezen kiadásokat fedezi. A megérkezett pályázati összegből történik a visszatérítés. Továbbá támogatásban részesülnek a nemzetiségi önkormányzatok és kisebb szervezetek.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről sor 2024. évben 1.424.485 Ft volt. (ÁH-n kívüli kisebb összegű támogatások.)

Az Önkormányzatnál 15.392.492 Ft összegű beruházás történt 2024. évben immateriális javak, informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök kerültek beszerzésre:

- TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00002 Komárom-Esztergom Vármegyei SZÚT és MEP(VEP) megújítása pályázat 382.524 Ft értékben 1 darab laptop került beszerzésre
- TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00001 Tudatosság, biztonság, gondoskodás – helyi humán fejlesztések Komárom-Esztergom Vármegyében pályázat 4.384.000 Ft értékben 16 darab laptop került beszerzésre
- Közgyűlés esetében 10.625.968 Ft értékben szereztünk be eszközöket (egyéb tárgyi eszközök kerültek beszerzésre).

2024. évben felújításra nem került sor.

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése soron 10.252.000 Ft teljesült.

Finanszírozási kiadás jogcímen 235.423.502 Ft teljesült, mely a Hivatalnak finanszírozás keretében átadott pénzeszköz. A fedezetátvezetés a Hivatali feladatok ellátásának finanszírozására folyamatos.

IV.

A HIVATAL BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

(a rendelet tervezet 3. melléklete)

A Hivatal összes bevétele (bevételi főösszeg) 2024. december 31-én 265.938.191 Ft volt.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sorra 18.780.724 Ft támogatás érkezett:

- Az Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választása költségeinek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és belső ellenőrzési rendjéről szóló 6/2024. (III.12.) IM rendelet vonatkozó rendelkezései szerint a Területi Választási Iroda a 2024.06.09-i Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választásával kapcsolatos feladatai ellentételezésére 18.653.386 Ft támogatásban részesült.
- A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek időközi választása, a nemzetiségi önkormányzati képviselők időközi választása, valamint a helyi népszavazások költségeinek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és belső ellenőrzési rendjéről szóló 6/2021. (VIII. 31.) IM rendelet vonatkozó rendelkezései szerint a Területi Választási Iroda a 2024.09.08-i oroszlányi települési önkormányzati képviselők és polgármesterek időközi választásához kapcsolódó feladatai ellentételezésére 127.338 Ft támogatásban részesült.

A működési bevételek soron 2024. évben 836.846 Ft bevételünk keletkezett, melyből 691.848 Ft továbbszámlázott kiadás, 74.140 Ft biztosító által fizetett kártérítés, 70.858 Ft egyéb működési bevétel.

Az irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (működési) soron a teljesítés 235.423.502 Ft volt 2024. évben, mely a Hivatal részére átadásra került. A Hivatal folyamatos működéséhez, valamint az ellátott helyi önkormányzati és nemzetiségi önkormányzati feladatok szakszerű ellátásához szükséges pénzeszközöket jelenti.

V.

A HIVATAL KIADÁSAINAK ALAKULÁSA

(a rendelet tervezet 3. melléklete)

A Hivatal 2024. december 31-i összes kiadása (kiadási főösszeg) 255.041.072 Ft volt.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzat sorokon a Hivatallal közszolgálati-, megbízási-, vállalkozási-, vagy munkaviszonyban állók díjazásával, illetményével, cafetéria juttatásával stb., kapcsolatos kiadások, valamint a fentiekhez kapcsolódó munkáltatót terhelő közterhek kerültek megtervezésre és kifizetésre. 2024. évben 206.208.312 Ft-ot, illetve 28.168.964 Ft-ot fordítottunk a fenti kiadások ellentételezésére pályázatokkal együtt.

A dologi kiadások 2024. évben 31.560.915 Ft összegben teljesültek (arányaiban a Hivatal működési és működtetési költségeit takarja).

VI.

ÉRTÉKPAPÍR- ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

A Vármegye Önkormányzata 2024. évben nem végzett értékpapír műveleteket, nem vett értékpapírokat és kötvényeket, év eleji nyitó állományában sem birtokolt ilyeneket.

Hitelt 2024-ban nem terveztünk igénybe venni, s erre nem is került sor a kiegyensúlyozott gazdálkodásnak köszönhetően.

VII.

VAGYON ALAKULÁSA

A mérleget (eszközök és források alakulása, önkormányzat és hivatali bontásban), egyes kiemelt eszközök körében a leltárállapotot, a vagyonszót „A VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONLELTÁRA 2023. december 31-i állapot szerint.

A vármegye önkormányzata tárgyi eszköz vagyont a 2024. 12. 31-i állapotnak megfelelő vagyonszót mutatja be.

Az eszközök vagyonszót a Hivatal. A vagyonszótunknak megfelelően az önkormányzat vagyona a nemzeti vagyonszót részét képezi, melyen belül elkülönítetten tartjuk nyilván a törzsvagyonszót és üzleti vagyonszót körébe tartozó vagyonszót elemeket. A törzsvagyonszót közvetlenül a kötelező önkormányzati feladatkör ellátását szolgáló, önkormányzati tulajdonban álló forgalmképtelen vagyonszót, vagy amelyet törvény vagy helyi önkormányzati rendelet korlátozottan forgalmképesnek minősít. Hatályos vagyonszótunk értelmében az önkormányzat valamennyi ingó vagyontárgya és vagyonszót értékű joga forgalmképes.

Az összevont mérleg szerinti immateriális javak és tárgyi eszközök nettó állománya 2024. 12.31-én 225.411.537 Ft.

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

VIII.

MARADVÁNY

A Magyar Államkincstár kötelező adatszolgáltatásában (KGR K11) szereplő 7/A úrlapon a Közgyűlés 2024. évi maradványa 301.217.632 Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt 301.217.632 Ft, a szabad maradvány összege 0 Ft. A maradvány levezetését a 4. számú melléklet tartalmazza.

A Magyar Államkincstár kötelező adatszolgáltatásában (KGR K11) szereplő 7/A úrlapon a Hivatal 2024. évi maradványa 0 Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt 0 Ft, a szabad maradvány összege 0 Ft. A maradvány levezetését a 5. számú melléklet tartalmazza.

A rendelet közzétételre kerülő általános indokolása:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A fenti kötelezettségnek eleget téve kerül sor a zárszámadás elfogadására.

Előzetes hatásvizsgálat:

A Jat. 17. § (1) és (2) bekezdése alapján megállapítható, hogy az előzetes hatásvizsgálat szerint a tervezett rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása jelentős, a rendeletben kerül elfogadásra a 2023. évi zárszámadás. Környezeti, egészségi következménye nincs, adminisztrációs terheket befolyásoló hatása alacsony. A rendelet megalkotását az Áht. 91. § (1) bekezdése írja elő, elmaradása esetén jogszabálysértésre hivatkozással a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. A rendelet alkalmazása nem igényel többlet, tárgyi és pénzügyi erőforrásokat a jelenleg is rendelkezésre álló feltételekhez képest.

A Bkr. 11. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A (2a) bekezdés szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A belső kontroll nyilatkozat az előterjesztés mellékletét képezi.

Tatabánya, 2025. április 01.



Popovics György
a közgyűlés elnöke

Határozati javaslat

Komárom-Esztergom Vármegye Közgyűlése

a Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzati Hivatal belső kontrollrendszerének minőségét értékelő, a 2024. évre vonatkozó vezetői nyilatkozatot tudomásul veszi.

Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, vármegyei jegyző

TERVEZET

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének .../2025. (IV. 24.) önkormányzati rendelete

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyásáról és pénzmaradványának elszámolásáról

[1] A zárszámadás megalkotásának célja az önkormányzati gazdálkodás transzparenciájának biztosítása azáltal, hogy a zárszámadás tartalmazza a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos információkat, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat.

[2] Komárom-Esztergom Vármegye Közgyűlése 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 Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, valamint a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014. (XI.27.) önkormányzati rendelet 38. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Területfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

2024. évi költségvetés végrehajtása

1. §

A Közgyűlés a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata (továbbiakban: Vármegye Önkormányzata) 2024. évi költségvetésének végrehajtását 757.568.322 Ft összegű *teljesített bevétellel*, 443.120.317 Ft összegű *teljesített kiadással* hagyja jóvá

- a) a Vármegye Önkormányzata 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) Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata maradványkimutatás 2024. (4. melléklet),
- e) Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzati Hivatal maradványkimutatás 2024. (5. melléklet),
- f) Kimutatás a pályázati költségvetésekről (Önkormányzat) (6. melléklet) szerinti részletezéssel.

A 2024. évi maradvány megállapítása

2. §

(1) A Közgyűlés a Vármegye Önkormányzata 2024. évi maradványát 301.217.632 Ft-ban állapítja meg, ebből: az Önkormányzat maradványa, 301.217.632 Ft, a Hivatal maradványa 0 Ft.

(2) A Közgyűlés elrendeli a 2024. évi maradvány beépítését Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésébe.

Záró rendelkezés

3. §

Ez a rendelet 2025. április 25-én lép hatályba.

Dr. Veres Zoltán
vármegyei jegyző

Popovics György
a közgyűlés elnöke

a Vármegye Önkormányzata összevont mérlege									
Bevételek - Működési mérleg (Ft)					Kiadások - Működési mérleg (Ft)				
	Eredeti előirányzat	5. számú módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a 5. módosított előirányzathoz viszonyítva		Eredeti előirányzat	5. számú módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a 5. módosított előirányzathoz viszonyítva
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	256 300 000	393 062 699	374 836 199	95,4	Személyi juttatások (K1)	357 347 364	393 694 187	276 941 248	70,3
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0,0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	46 585 473	50 253 560	35 654 237	70,9
Működési bevételek (B4)	2 854 484	3 387 059	3 387 059	100,0	Dologi kiadások (K3)	124 675 485	117 899 947	55 753 714	47,3
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	59 893 592	184 807 984	60 832 899	32,9
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)	339 599 430	347 025 920	347 025 920	100,0	Ebből: nemzeti támogatás	1 881 000	1 881 000	1 881 000	100,0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B8.2.1.)	0	13 432 000	13 432 000	100,0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 252 000	10 252 000	10 252 000	100,0
Működési bevételek összesen:	598 753 914	756 907 678	738 681 178	97,6	Működési kiadások összesen:	598 753 914	756 907 678	439 434 098	58,1
Bevételek - Felhalmozási mérleg (Ft)					Kiadások - Felhalmozási mérleg (Ft)				
	Eredeti előirányzat	5. számú módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a 5. módosított előirányzathoz viszonyítva		Eredeti előirányzat	5. számú módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a 5. módosított előirányzathoz viszonyítva
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra	0	9 901 968	9 901 968	100,0	Beruházások (K6)	7 162 076	17 363 044	15 392 492	88,7
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	5 800 000	5 800 000	100,0	Felújítások (K7)	100 000	0	0	0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	960 000	724 000	724 000	100,0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 524 100	1 524 100	1 524 100	100,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0					0,0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)	7 826 176	2 461 176	2 461 176	100,0					0,0
Felhalmozási bevételek összesen:	8 786 176	18 887 144	18 887 144	100,0	Felhalmozási kiadások összesen:	8 786 176	18 887 144	16 916 592	89,6
BEVÉTELEK	607 540 090	775 794 822	757 568 322	97,7	KIADÁSOK mindösszesen:	607 540 090	775 794 822	456 350 690	58,8
Egyéb pénzeszk. és sajátos elszámolások év végi értékelése			0		Egyéb pénzeszk. és sajátos elszámolások év végi értékelése			-13 230 373	
BEVÉTELEK mindösszesen:	607 540 090	775 794 822	757 568 322	98	KIADÁSOK mindösszesen:	607 540 090	775 794 822	443 120 317	59

a Községi ülések működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	5. számú módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a 5. módosított előirányzathoz viszonyítva
(+) Nyitó pénzkészlet			336 681 690	
(+) Összes pénzügyi bevétel			388 463 656	
(-) Összes pénzügyi kiadás			423 502 747	
(=) Záró pénzkészlet			301 642 599	
BEVÉTELEK (Ft)				
1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (működésre)	256 300 000	246 398 032	246 398 032	100,0
1.1.2. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (felhalmozásra)	0	9 901 968	9 901 968	100,0
1.2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegyensúlyozó támogatások	0	170 201	170 201	100,0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegyensúlyozó támogatásai	0	0	0	0,0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	127 713 742	109 487 242	85,7
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	256 300 000	384 183 943	365 957 443	95,3
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,0
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	5 800 000	5 800 000	100,0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	5 800 000	5 800 000	100,0
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0,0
3. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0,0
4.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,0
4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	380 000	380 000	100,0
4.4. Tulajdonosi bevételek	2 196 000	2 166 000	2 166 000	100,0
4.5. Egyéb működési bevételek	10 000	4 213	4 213	100,0
4. Működési bevételek (B4)	2 206 000	2 550 213	2 550 213	100,0
5.1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0,0
5.2. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0,0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	960 000	724 000	724 000	100,0
5.4. Részesedések értékesítése	0	0	0	0,0
5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0,0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	960 000	724 000	724 000	100,0
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0
6.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	259 466 000	393 258 156	375 031 656	95,4
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	328 855 514	336 128 801	336 128 801	100,0
8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	7 826 176	2 461 176	2 461 176	100,0
8.1. Maradvány igénybevétele	336 681 690	338 589 977	338 589 977	100,0
8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	13 432 000	13 432 000	100,0
8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0,0
8.2.3.1. Központi irányító szervi támogatás működési céllal	0	0	0	0,0
8.2.3.2. Központi irányító szervi támogatás felhalmozási céllal	0	0	0	0,0
8.2.3.3. Központi irányító szervi támogatás	0	0	0	0,0
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	336 681 690	352 021 977	352 021 977	100,0
II. Finanszírozási bevételek (B8)	336 681 690	352 021 977	352 021 977	100,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	596 147 690	745 280 133	727 053 633	97,6
Egyéb pénzeszk. és sajátos elszámolások év végi értékelése				0,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	596 147 690	745 280 133	727 053 633	97,6
KIADÁSOK (Ft)				
1. Személyi juttatások (K1)	89 378 982	73 794 607	70 732 936	95,9
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	12 175 640	7 787 265	7 485 273	96,1
3. Dolgozó kiadások (K3)	82 569 852	86 047 420	24 192 799	28,1
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	1 555 000	1 387 420	1 387 420	100,0
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 754 538	76 394 847	58 020 994	75,9
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 021 500	1 424 485	1 424 485	100,0
5.4.1. Működési céltartalék	33 163 062	22 967 581	0	0,0
5.4.2. Általános tartalék	5 399 492	82 633 651	0	0,0
5.4.3. Tartalékok	38 562 554	105 601 232	0	0,0
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	59 893 592	184 807 984	60 832 899	32,9
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	420 920	420 920	68 000	16,2
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	0	0	0	0,0
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	787 402	4 488 189	3 685 169	82,1
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	4 431 108	8 760 028	8 364 353	95,5
6.5. Részesedések beszerzése	0	0	0	0,0
6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0,0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 522 646	3 693 907	3 274 970	88,7
6. Beruházások (K6)	7 162 076	17 363 044	15 392 492	88,7
7.1. Ingatlanok felújítása	78 740	0	0	0,0
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0,0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0,0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21 260	0	0	0,0
7. Felújítások (K7)	100 000	0	0	0,0
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 524 100	1 524 100	1 524 100	100,0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 524 100	1 524 100	1 524 100	100,0
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	252 804 242	371 324 420	180 160 499	48,5
9.1.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0,0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 252 000	10 252 000	10 252 000	100,0
9.1.3.1. Központi irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal	333 091 448	363 703 713	235 423 502	64,7
9.1.3.2. Központi irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0	0	0	0,0
9.1.3.3. Központi irányító szervi támogatások folyósítása	333 091 448	363 703 713	235 423 502	64,7
9.1. Belföldi finanszírozás kiadása	343 343 448	373 955 713	245 675 502	65,7
II. Finanszírozási kiadások (K9)	343 343 448	373 955 713	245 675 502	65,7
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	596 147 690	745 280 133	423 502 747	57,1
Egyéb pénzeszk. és sajátos elszámolások év végi értékelése			-2 333 254	0,0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	596 147 690	745 280 133	423 502 747	56,8

a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	5. számú módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a 5. módosított előirányzathoz viszonyítva
(+) Nyitó pénzkészlet				0
(+) Összes pénzforgalmi bevétel			255 041 072	
(-) Összes pénzforgalmi kiadás			255 041 072	
(=) Záró pénzkészlet				0
BEVÉTELEK (Ft)				
1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0,0
1.2. Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0,0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0,0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	18 780 724	18 780 724	100,0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	18 780 724	18 780 724	100,0
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0,0
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0,0
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0,0
3. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0,0
4.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,0
4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	638 484	691 848	691 848	100,0
4.4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,0
4.5. Biztosító által fizetett kártérítés	0	74 140	74 140	100,0
4.6. Egyéb működési bevételek	10 000	70 858	70 858	100,0
4. Működési bevételek (B4)	648 484	836 846	836 846	100,0
5.1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0,0
5.2. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0,0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,0
5.4. Részesedések értékesítése	0	0	0	0,0
5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0,0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0
6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	648 484	19 617 570	19 617 570	100,0
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 743 916	10 897 119	10 897 119	100,0
8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0,0
8.1. Maradvány igénybevétele	10 743 916	10 897 119	10 897 119	100,0
8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0,0
8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0,0
8.2.3.1. Központi irányító szervek támogatás működési céllal	333 091 448	363 703 713	235 423 502	64,7
8.2.3.2. Központi irányító szervek támogatás felhalmozási céllal	0	0	0	0,0
8.2.3. Központi irányító szervek támogatás	333 091 448	363 703 713	235 423 502	64,7
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	343 835 364	374 600 832	246 320 621	65,8
II. Finanszírozási bevételek (B8)	343 835 364	374 600 832	246 320 621	65,8
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	344 483 848	394 218 402	265 938 191	67,5
Egyéb pénzeszk. és sajátos elszámolások év végi értékelése				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	344 483 848	394 218 402	265 938 191	
KIADÁSOK (Ft)				
1. Személyi juttatások (K1)	267 968 382	319 899 580	206 208 312	64,5
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	34 409 833	42 466 295	28 168 964	66,3
3. Dolgozó kiadások (K3)	42 105 633	31 852 527	31 560 915	99,1
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0,0
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
5.4.1. Működési céltartalék	0	0	0	0,0
5.4.2. Általános tartalék	0	0	0	0,0
5.4. Tartalékok	0	0	0	0,0
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	0	0	0	0,0
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	0	0	0	0,0
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	0	0	0	0,0
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	0	0	0	0,0
6.5. Részesedések beszerzése	0	0	0	0,0
6.6. Mejlévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0,0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0,0
6. Beruházások (K6)	0	0	0	0,0
7.1. Ingatlanok felújítása	0	0	0	0,0
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0,0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0,0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0,0
7. Felújítások (K7)	0	0	0	0,0
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	344 483 848	394 218 402	265 938 191	67,5
9.1.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0,0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0,0
9.1.3.1. Központi irányító szervek támogatás folyósítása működési céllal	0	0	0	0,0
9.1.3.2. Központi irányító szervek támogatás folyósítása felhalmozási céllal	0	0	0	0,0
9.1.3. Központi irányító szervek támogatás folyósítása	0	0	0	0,0
9.1. Belföldi finanszírozás kiadása	0	0	0	0,0
II. Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0,0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	344 483 848	394 218 402	265 938 191	67,5
Egyéb pénzeszk. és sajátos elszámolások év végi értékelése			-10 897 119	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	344 483 848	394 218 402	255 041 072	
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	34	34	0	0,0
Részmunkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0	0	0	0,0

4. melléklet a .../2025. (IV.24.) önkormányzati rendelethez

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata maradványkimutatás 2024.			
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	375 031 656
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	180 160 499
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	194 871 157
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	352 021 977
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	245 675 502
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	106 346 475
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	301 217 632
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	301 217 632
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	301 217 632
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
18	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

5. melléklet a .../2025. (IV.24.) önkormányzati rendelethez

Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzati Hivatal maradványkimutatás 2024.			
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	19 617 570
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	265 938 191
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-246 320 621
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	246 320 621
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	246 320 621
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	0
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	0
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
18	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Önkormányzat	Pályázat neve	munkáltatói tervek új tervek		személyi juttatás		munkáltatói tervek új tervek		dohány		berthetés		szűkített felhalmozási kiadás		felújítás		szűkített felhalmozási kiadás		felújítás		összesen	
		eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított	eredet	módosított
	Szűkített - Határon átvágó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Ikerfőúton záróhídbontás kivétele a Duna térségében	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOP-5.1.1-16-KO-1-2018-0001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Komárom-Esztergom megyei foglalkoztatási pályázat megvalósítása 2016-2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. TOP-5.3.2-17-KO-1-2021-0002 "A ut	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Komárom-Esztergom Megyei Foglalkoztatási Paktum 2021-2027	0	481 961	0	0	0	0	48 041 808	29 925 664	653 610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 00001 Aktívum a Dunamentén - Aktív és illovezetési fejlesztések Komárom-Esztergom megyében	0	0	0	0	0	0	0	104 610	104 610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Aktív és inaktív tevékeniségi fejlesztések a Dunánál a Balatonnál	0	0	0	0	0	0	16 813 823	54 610	54 610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. HÉ/4352023 HUNG-2023 Komárom-Esztergom Városgegye	1 051 181	684 850	884 850	289 780	10 296	10 296	999 039	1 661 150	1 661 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Községi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. Roma pályázat RKFK-024/0-2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10. Egyetemes Fórumok (KEF-s) meghirdetési felhívásnak bontása	696 850	382 677	382 677	0	160 574	160 574	1 300 514	1 350 514	1 350 514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	11. TOP-PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-SZOT és MEFP (VEFP) megvalósítása	0	1 000 000	550 512	0	0	0	0	1 120 392	343 152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	12. 00001 Többségi, közösségi, közösségi és helyi szintű fejlesztések megvalósítása a Városban	0	0	0	0	0	0	0	32 504 730	4 329 430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	13. 00003 Egyszéles esélyes - humán programok Komárom-Esztergom Városban	0	236 220	0	0	0	0	0	263 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	14. TOP-PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00001 Termékleveletről és iparörvénstől elmozdított lakótelep a Gerece Nemzeti Park területén	0	450 000	0	0	0	0	0	550 000	91 440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	15. TOP-PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00002 Keszécsényi térségben lakótelep kiépítése a Szent-Bátony-pályán	0	450 000	0	0	0	0	0	550 018	102 870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	16. HUNG-2024 Komárom-Esztergom Városgegye	0	1 275 983	0	0	301 992	0	0	1 421 742	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	17. RE-24-0770-2024 pályázat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen	1 748 031	4 961 691	1 900 020	289 780	472 862	170 870	68 196 677	70 546 007	8 691 386	55 029 609	4 766 524	4 766 524	0	0	0	1 524 100	1 524 100	1 524 100	1 524 100	1 524 100

KOMÁROM-ESZTERGOM VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

A VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA VAGYONLELTÁRA
2024. DECEMBER 31-ÉN

Melléletek:

1. Önkormányzat mérlege (törzsszám: 729589)
2. Hivatal mérlege (törzsszám: 384005)
3. Saját tulajdonában lévő ingatlanok
4. A törzsvagyumba tartozó egyéb vagyontárgyak
5. Vagyonkataszter vagyonkezelőként
6. Befektetett pénzügyi eszközök /részeseések/

Tatabánya, 2025. március 20.

Összeállította: Hajnalné Lendvai Katalin

Önkormányzat mérlege (2024. december 31-én, forintban)	2023	2024
ESZKÖZÖK	624 882 668	550 144 216
A/I. Immateriális javak összesen	64 782 474	43 337 884
1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért. jogok	100 306 527	97 048 447
2. Gépek, berendezések	20 891 956	19 543 566
3. Járművek	10 765 834	21 409 420
4. Beruházások	7 701 868	0
A/II. Tárgyi eszközök összesen (1-4)	139 666 185	138 001 433
5. Tartós részesedések	7 336 000	7 633 780
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	26 300 550	36 438 440
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök össz. (5-7)	33 636 550	44 072 220
A. Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszközök (I-III)	238 085 209	225 411 537
8. Készletek	44 589 858	1 979 700
9. Értékpapírok	0	0
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (8-9)	44 589 858	1 979 700
10. Pénzeszközök	336 681 690	301 642 599
C. Pénzeszközök (10)	336 681 690	301 642 599
11. Költségvetési évben esedékes köv. bevételre	168 000	30 000
12. Költségv. évben esedékes köv. műk. célú átvett pénzeszközre	0	0
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések (11)	168 000	30 000
13. Költségv. évet köv. esedékes köv. működési bevételre	0	0
14. Költségv. évet köv. esedékes köv. műk. célú visszat. tám.	0	0
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések (12-13)	0	0
15. Adott előlegek	2 815 000	20 861 500
16. Forgótőke elszámolása	165 000	165 000
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások (14)	2 980 000	21 026 500
D. Követelések összesen (I-III.)	3 148 000	21 056 500
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	2 333 254	0
E. Egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások	2 333 254	0
17. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	44 657	53 880
F. Aktív időbeli elhatárolások	44 657	53 880
FORRÁSOK	624 882 668	550 144 216
1. Nemzeti vagyon induláskori értéke	22 851 481	22 851 481
2. Nemzeti vagyon változásai	45 140 635	45 140 635
3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	114 300 975	114 300 975
4. Felhalmozott eredmény	203 159 060	242 287 495
5. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	26 300 550	36 438 440
6. Mérleg szerinti eredmény	39 128 435	-85 460 075
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1-5)	450 881 136	375 558 951
7. Költségvetési évben esedékes köt. dologi kiadásokra	381 000	0
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (6)	381 000	0
8. Költségvetési évet köv. esedékes köt. dologi. kiadásra	0	0
9. Költségvetési évet köv. esedékes köt. egyéb műk. kiadásra	0	0
10. Költségvetési évet köv. esedékes köt. felhalm. célú kiadásra	0	0
11. Költségvetési évet köv. esedékes köt. finansz. kiadásra	10 252 000	13 432 000
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezetts. (7-10)	10 252 000	13 432 000
12. Kapott előlegek	2 815 000	20 861 500
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (11)	2 815 000	20 861 500
H. Kötelezettségek (I-III.)	13 448 000	34 293 500
13. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
14. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 014 800	7 669 438
15. Halasztott eredményszemléletű bevételek	154 538 732	132 622 327
J/ Passzív időbeli elhatárolások (12-13)	160 553 532	140 291 765
MÉRLEGFŐÖSSZEG (eszközök és források egyező végösszege)	624 882 668	550 144 216

Tatabánya, 2025.03.20.

Összeállította: Hajnalné Lendvai Katalin,

Hivatal mérlege (2024. december 31-én, forintban)	2023	2024
ESZKÖZÖK	12 001 091	2 286 585
A/I. Immateriális javak összesen	0	0
1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért. jogok	0	0
2. Gépek, berendezések	0	0
3. Járművek	0	0
4. Beruházások	0	0
A/II. Tárgyi eszközök összesen (1-4)	0	0
5. Tartós részesedések	0	0
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök össz. (5-7)	0	0
A. Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszközök (I-III)	0	0
8. Készletek	998 606	451 539
9. Értékpapírok	0	0
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (8-9)	998 606	451 539
10. Pénzeszközök	0	0
C. Pénzeszközök (10)	0	0
11. Költségv. évben esedékes műk. célú tám. bev. ÁH-n bel.	0	0
12. Költségv. évben esedékes köv. műk. bevételre	0	0
13. Költségv. évben esedékes köv. felhalm. bevételre	0	0
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések (11-13.)	0	0
14. Költségv. évet köv. esed. köv. műk. bevételek	0	0
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések (14.)	0	0
15. Adott előlegek	0	0
16. Forgótőke elszámolása	0	0
17. Folyósított, megelőlegezett tb és cst ellátások	153 203	0
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások (15-16)	153 203	0
D. Követelések összesen (I-III.)	153 203	0
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	10 743 916	0
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	10 743 916	0
18. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	105 366	1 835 046
F. Aktív időbeli elhatárolások	105 366	1 835 046
FORRÁSOK	12 001 091	2 286 585
1. Nemzeti vagyon induláskori értéke	133 508 031	133 508 031
2. Nemzeti vagyon változásai	-23 275 392	-23 275 392
3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0
4. Felhalmozott eredmény	-126 071 908	-114 118 201
5. Mérleg szerinti eredmény	11 953 707	-10 517 059
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1-5)	-3 885 562	-14 402 621
6. Költségvetési évben esedékes köt. dologi kiadásokra	0	0
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (6)	0	0
7. Költségvetési évet köv. esedékes köt. dologi kiadásra	0	0
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezetts. (7)	0	0
8. Kapott előleg	0	0
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (8)	0	0
H. Kötelezettségek (I-III.)	0	0
9. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 886 653	16 689 206
J/ Passzív időbeli elhatárolások (9)	15 886 653	16 689 206
MÉRLEGFŐÖSSZEG (eszközök és források egyező végösszege)	12 001 091	2 286 585

Tatabánya, 2025.03.20.

Összeállította: Hajnalné Lendvai Katalin

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata saját tulajdonában lévő ingatlanok nyilvántartása
2024. december 31.

Ssz.	Hrsz.	Cím	Rendeltetés	A telken lévő építmény (db)	Nyilvántartási érték (Ft) bruttó	Nyilvántartási érték (Ft) nettó	Megjegyzés	Vagyonkezelő
KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES INGATLANOK (TÖRZSVAGYON)								
1.	11202	Tatabánya, Fő tér 4.	Megyháza épület	1	28 321 644	17 795 317	10 %-os tulajdonrész	KEVÖH
		Tatabánya, Fő tér 4.	Megyháza telek		2 395 000	2 395 000	10 %-os tulajdonrész	KEVÖH
FORGALOMKÉPTELEN								
2.	053	Bajót	Kerékpárút (Sacra Velo)	0,5	22 794 100	19 946 206	100 %-os tulajdonrész	KEVÖH
3.	02	Bársonyos	Kerékpárút (Sacra Velo)	0,5	12 975 200	11 321 196	100 %-os tulajdonrész	KEVÖH
	053 és 02	Bajót és Bársonyos	Pihenőhelyek (Sacra Velo)		49 707 570	43 857 897	100 %-os tulajdonrész	KEVÖH
FORGALOMKÉPES INGATLANOK (ÜZLETI VAGYON)								
4.	14334/17	Tatabánya, Gál I. ltp.	Garázs	1	1 815 000	683 015	100 %-os tulajdonrész	KEVÖH
		Tatabánya, Gál I. ltp.	Telek		135 000	135 000	100 %-os tulajdonrész	KEVÖH
5.	7165/16/A/3	Tatabánya, Millenniumi lp.	Társasgarázs	1	2 431 000	914 816	100 %-os tulajdonrész	KEVÖH
ÖSSZESEN: 5 db önálló helyrajzi számon nyilvántartott ingatlan					120 574 514	97 048 447		

Tatabánya, 2025.03.20.

Összeállította: Hajnalné Lenovai Katalin

A törzsvagytonba tartozó egyéb vagyontárgyak 2024. december 31-én

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata kezelésében a kötelező önkormányzati feladatkör ellátását szolgáló saját tulajdonban álló forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes vagyontárgyakon túl egyéb vagyontárgyak nincsenek (pl. levéltári anyag, muzeális érték, gyűjtemény).

Tatabánya, 2025.03.20.

VAGYONKATASZTER

2024. december 31.

KEY ÖNKORMÁNYZAT	Eszközök nettó értéke (Ft)	Nemzeti vagyon		Fizikai jellemzők			Jogi besorolás		
		Törzs- vagyon	Üzleti vagyon	ingó	ingatlan	vagyoni értékű jog	forgalom- képes	korl. f.képes	forgalom- képtelen
Immateriális javak	43 337 884								
Szellemi termékek	31 092 424		X					X	
Vagyoni értékű jogok	1 345 876	X						X	
Vagyoni értékű jogok	10 899 584		X				X		
Ingatlan és kapcs. vagyoni é. jogok	97 048 447								
Megyeháza épületének 10 %-a	17 795 317	X			X				X
Ingatlanhoz kapcsolódó telek	2 395 000	X			X				X
2 db garázs	1 597 831		X		X		X		
Ingatlanokhoz kapcsolódó telek	135 000		X		X		X		
SacraVelo kerékpáros pihenőhelyek + információs és KRESZ táblák	43 857 897	X			X				X
SacraVelo kerékpárút (2 útszakasz)	31 267 402	X			X				X
Kulturális javak	2 278 940		X		X				
Informatikai eszközök	4 164 360		X		X			X	
Egyéb gépek, berendezések	13 100 266		X		X			X	
Járművek	21 409 420		X		X			X	
Beruházás (beféjezetlen)	0								
Tartós részesedések	44 072 220								
Összesen	225 411 537								

Tatabánya, 2025.03.20.

Összeállította: Hajnalné Lendvai Katalin

**Befektetett pénzügyi eszközök 2024. június 30-án
/részesedések/**

Megnevezés	Nyilvántartási hely	Beszerzési vételi érték (Ft)	Beszerzési névérték (Ft)	2024 Főkönyvi érték (Ft)
EGTC üzletrész	KEV Önkormányzat	289 330	289 330	4 047 820
Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft.	KEV Önkormányzat	600 000	600 000	2 526 600
Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft	KEV Önkormányzat	6 000 000	6 000 000	36 742 000
Járműipari Társégi és Fejlesztési Zóna Nonprofit Kft	KEV Önkormányzat	750 000	750 000	755 800
Összesen		7 639 330	7 639 330	44 072 220

Tatabánya, 2025.03.20.

Összeállította: Hajnalné Lendvai Katalin

Ingatlankimutató és vagyonszázelemzés
2024. december 31.

Megnevezés	Bruttó	ÉCS	Nettó
Szellemi termékek	39 187 620	8 095 196	31 092 424
Vagyoni értékű jogok	170 939 623	158 694 163	12 245 460
Összesen	210 127 243	166 789 359	43 337 884
Megyeháza épületének 10%-a (hrsz: 11202)	28 321 644	10 526 327	17 795 317
Ingatlanhoz kapcsolódó telek	2 395 000	0	2 395 000
2 db garázs (hrsz.: 14334/17 és 7165/16/A/3)	4 246 000	2 648 169	1 597 831
Ingatlanokhoz kapcsolódó telek	135 000	0	135 000
SacraVelo pályázathoz kapcsolódó építmények	85 476 870	10 351 571	75 125 299
Összesen	120 574 514	23 526 067	97 048 447
Kulturális javak	2 278 940	0	2 278 940
Informatikai eszközök	22 296 528	18 132 168	4 164 360
Egyéb gépek, berendezések	74 425 311	61 325 045	13 100 266
Járművek	56 874 742	35 465 322	21 409 420
Összesen	155 875 521	114 922 535	40 952 986
Beruházás (befejezetlen)	0	0	0
Összesen	0	0	0
Tartós részesedések	33 636 550	0	44 072 220
Mindösszesen	520 213 828	305 237 961	225 411 537

Tatabánya, 2025.03.20.

Összeállította: Hajnalné Lendvai Katalin

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Veres Zoltán, a Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A hivatalban továbbra is prioritást élvez a különböző projektek megvalósítása.

A belső szabályzatok a hivatal minden lényeges tevékenységére kiterjednek.

A hivatali munkavégzéshez szükséges létszám rendelkezésre állt, minden köztisztviselő rendelkezik munkaköri leírással.

A munkatársak felé az aktuális teljesítménykövetelmények megfogalmazása, a teljesítmények értékelése határidőben megtörtént.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Elvégezték a kockázatok felmérését, az integrált kockázatkezelési rendszer kiépítését.

A hivatal tekintetében a belső ellenőrzési tervhez készült kockázatelemzés.

A kockázatok csökkentése a napi feladatellátásban az előzetes és folyamatba épített kontrolltevékenységek keretében valósul meg (beszámoltatás, munkafolyamatba épített és vezetői ellenőrzés).

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek 2024-ben is kiterjedtek az egész szervezetre.

A gazdálkodási jogkörök (kötelezettségvállalás, kötelezettségvállalás ellenjegyzése, utalványozás, utalványozás ellenjegyzése, érvényesítés) szabályozottak és a napi munkavégzés során megfelelően működtek.

A feladatok teljesülésének vezetői ellenőrzésére – a hivatal méretéből adódóan – sok esetben közvetlenül a köztisztviselővel folytatott megbeszélés keretében került sor.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A megfelelő és pontos információk érintett személyek részére történő átadására a hivatal többféle megoldást alkalmazott: szóbeli, írásbeli, elektronikus levelezésen keresztül történő információátadás egyaránt működött, a kommunikáció megfelelő volt.

Egyes szervezeti egységek vonatkozásában az osztályok munkatársai közös hálózati mappába helyezik a dokumentumokat, amelyhez az adott szervezeti egység valamennyi munkatársának van hozzáférése, ez megkönnyíti mind a munkavégzést, mind a vezetői ellenőrzést, gyorsítja az információk átadását.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A vezetők 2024-ben is folyamatosan nyomon követték a költségvetési előirányzatok felhasználását.

Működött az egyéni teljesítmények nyomon követése a határidőben elvégzett teljesítményértékelésekkel, a beszámoltatás és a belső ellenőrzés.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B2) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam írásban kijelölt személy (Szücsné Balogh Szilvia, a Költségvetési és Vagyongazdálkodási Osztály osztályvezetője) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tatabánya, 2025. 04. 15.

P. H.



alíírás

