



**KOMÁROM-ESZTERGOM VÁRMEGYE
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE**

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a vármegye közgyűlésének elnöke

Előadó: Dr. Veres Zoltán, vármegyei jegyző

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

Jelen rendeletmódosítást a 2024. évi költségvetésünk végrehajtása során keletkezett maradványnak a 2025. évi költségvetésünkbe történő beépítése, továbbá a 2025. év első negyedéves gazdálkodásából adódó változások előirányzatosítása teszi indokolttá. A rendeletmódosítási javaslatom indokolását az alábbiak szerint terjesztem elő:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyásáról és maradványának elszámolásáról szóló zárszámadási rendeletben hagytuk jóvá a 2024. évben keletkezett, és 2025. évben igénybe vehető maradvány összegét, melynek összege 301.217.632 Ft, az Önkormányzat maradványa, 301.217.632 Ft, a Hivatal maradványa 0 Ft.

A 2025. évi eredeti költségvetésünkbe (1/2025. (II.27.) ÖR.) már beépítésre került összesen 301.642.599 Ft tervezett maradvány, a Közgyűlésnél 301.642.599 Ft, a Hivatalnál 0 Ft.

Fentieknek megfelelően, az Önkormányzat esetében a vélelmezett maradvány és a tényleges maradvány összeg közti különbözetet (424.967 Ft) a csak pénzügyi számvitelben könyvelt tételek éves forgalma adja. Az Önkormányzatnál bevételi oldalon javaslok csökkenteni 424.967 Ft-tal az előző év költségvetési maradványának igénybevétele sort, kiadási oldalon pedig 424.967 Ft-tal a dologi kiadás sort. Az átvezetést a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

A SKHU/1601/1.1/013 - SacraVelo - Határon átnyúló kerékpáros zarándokutak hálózata a Duna térségében pályázatnál a települések önrész befizetésével járulnak hozzá a honlap fenntartásához a megkötött szerződések szerint. Az utolsó részösszeg befizetésének határideje: 2025.05.31., eddig várunk 1.450.000 Ft-ot. A fentiek alapján javaslok megnövelni ezzel az összeggel bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sort, valamint kiadási oldalon a dologi kiadás sort. Az átvezetéseket a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

A 75/2024. (IX.26.) számú közgyűlési határozatokban foglaltak alapján az Önkormányzat a Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap céltartalék terhére bruttó 2.444.936 Ft fedezetet biztosított a TOP_PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00001 Természetismereti és ipartörténeti élményút kialakítása a Gerecse Natúrpark keleti oldalán pályázatnak a támogatási összeg megérkezéséig, hogy a jelentkező kiadásokat fedezni tudják. Azzal a kitételrel, hogy amint a pályázat elkülönített bankszámlájára megérkezik a fedezet a megelőlegezés összege

visszatérítésre kerül a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzatánál vezetett Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap elkülönített számlájára.

Mivel a pályázat elkülönített bankszámlájára megérkezett a fedezet a megelőlegezés összege visszatérítésre került a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzatánál vezetett Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap elkülönített számlájára.

A fentiek alapján javaslom megnövelni az önkormányzatnál kiadási oldalon 2.444.936 Ft-tal a működési céltartalék sort, valamint megnövelni bevételi oldalon ugyanezzel az összeggel az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre sort.

Ezek alapján javaslom megnövelni a pályázatnál kiadási oldalon 2.444.936 Ft-tal az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre sort, valamint csökkenteni ugyanezzel az összeggel a központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési céllal sort.

Tekintettel arra, hogy a fenti kiadások a Hivatalnál jelentkeznek, ennek megfelelően, a Hivatalnál bevételi oldalon javaslom csökkenteni 2.444.936 Ft-tal a központi, irányító szervei támogatás sort, kiadási oldalon pedig csökkenteni 2.163.660 Ft-tal a személyi juttatás sort, valamint 281.276 Ft-tal a munkáltatót terhelő járulék sort. Az átvezetést a rendelet 2. és 3. mellékletei tartalmazzák.

A 75/2024. (IX.26.) számú közgyűlési határozatokban foglaltak alapján az Önkormányzat a Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap céltartalék terhére bruttó 2.284.911 Ft fedezetet biztosított TOP_PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00002 Kerékpáros túraútvonal-hálózat kialakítása a Súri-Bakonyalján pályázatnak a támogatási összeg megérkezéséig, hogy a jelentkező kiadásokat fedezni tudják. Azzal a kitételrel, hogy amint a pályázat elkülönített bankszámlájára megérkezik a fedezet, a megelőlegezés összege visszatérítésre kerül a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzatánál vezetett Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap elkülönített számlájára.

Mivel a pályázat elkülönített bankszámlájára megérkezett a fedezet a megelőlegezés összege visszatérítésre került a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzatánál vezetett Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap elkülönített számlájára.

A fentiek alapján javaslom megnövelni az önkormányzatnál kiadási oldalon 2.284.911 Ft-tal a működési céltartalék sort, valamint megnövelni bevételi oldalon ugyanezzel az összeggel az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre sort.

Ezek alapján javaslom megnövelni a pályázatnál kiadási oldalon 2.284.911 Ft-tal az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre sort, valamint csökkenteni ugyanezzel az összeggel a központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési céllal sort.

Tekintettel arra, hogy a fenti kiadások a Hivatalnál jelentkeznek, ennek megfelelően, a Hivatalnál bevételi oldalon javasolom csökkenteni 2.284.911 Ft-tal a központi, irányító szervi támogatás sort, kiadási oldalon pedig csökkenteni 2.022.045 Ft-tal a személyi juttatás sort, valamint 262.866 Ft-tal a munkáltatót terhelő járulék sort. Az átvezetést a rendelet 2. és 3. mellékletei tartalmazzák.

A TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00001 Tudatosság, biztonság, gondoskodás – helyi humán fejlesztések Komárom-Esztergom Vármegyében pályázathoz kapcsolódóan 61.601.559 Ft támogatást kaptunk az önkormányzat elkülönített pályázati bankszámlájára 2025. február 20-án. A pályázat pénzügyi tervének megfelelően a fentiek alapján javasolom megnövelni bevételi oldalon ezzel az összeggel az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sort.

Ezek alapján javasolom megnövelni a pályázatnál kiadási oldalon 9.999.000 Ft-tal a személyi juttatás sort, 10.069.000 Ft-tal a dologi kiadás sort, 4.451.172 Ft-tal az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sort, valamint 37.082.387 Ft-tal a központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal sort.

Tekintettel arra, hogy a fenti kiadások egy része a Hivatalnál jelentkezik, ennek megfelelően, a Hivatalnál bevételi oldalon javasolom növelni 37.082.387 Ft-tal a központi, irányító szervi támogatás sort, kiadási oldalon pedig növelni 32.150.197 Ft-tal a személyi juttatás sort, valamint 4.432.190 Ft-tal a munkáltatót terhelő járulék sort, 500.000 Ft-tal a dologi kiadás sort. Az átvezetést a rendelet 2. és 3. mellékletei tartalmazzák.

A 106/2023. (IX.28) és a 107/2023. (IX.28.) számú közgyűlési határozatokban foglaltak alapján az Önkormányzat a Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap céltartalék terhére bruttó 4.551.172 Ft fedezetet biztosított 2024.12.20-án a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00001 Tudatosság, biztonság, gondoskodás – helyi humán fejlesztések Komárom-Esztergom Vármegyében pályázatnak a támogatási összeg megérkezéséig, hogy a jelentkező dologi kiadást fedezni tudják. Azzal a kitételrel, hogy amint a pályázat elkülönített bankszámlájára megérkezik a fedezet a megelőlegezés összege visszatérítésre kerül a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzatánál vezetett Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap elkülönített számlájára.

Mivel a pályázat elkülönített bankszámlájára megérkezett a fedezet a megelőlegezés összege visszatérítésre került a Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzatánál vezetett Települési, Pályázati- és Fejlesztési Alap elkülönített számlájára.

A fentiek alapján javaslom megnövelni az önkormányzatnál kiadási oldalon 4.551.172 Ft-tal a működési céltartalék sort, valamint növelni ugyanezzel az összeggel az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre sort. Az átvezetést a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

A TOP_PLUSZ-3.1.1-21-KO1-2022-00001 Komárom-Esztergom Megyei Foglalkoztatási Paktum 2021-2027 pályázati költségvetés jelenlegi szerkezetének megfelelően a kiemelt előirányzatok között a következő módosítások váltak még szükségessé:

Javaslom csökkenteni a pályázatnál kiadási oldalon 274.981 Ft-tal a dologi kiadás sort, valamint növelni ugyanezzel az összeggel a személyi juttatás sort. Az átvezetéseket a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

A költségvetés kiadási és bevételi főösszegének javasolt módosítását követően a költségvetési egyenleg változatlan, azaz 0 Ft marad.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 5. melléklet 21. pontja alapján a Vármegyei Önkormányzat és Hivatala havonta időközi költségvetési jelentés elkészítésére kötelezett a Magyar Államkincstár felé.

Ennek keretében a két ülés között keletkezett bevételek és a gazdálkodás során felmerült kiemelt kiadási előirányzatok közötti tételek átcsoportosításaiból eredő „előzetes előirányzatosítást” szükséges elvégeznünk, hogy a fenti adatszolgáltatásunkat teljesíthessük. A fenti tételekről a soron következő költségvetési rendeletmódosítás előterjesztésében számolunk be a Közgyűlésnek.

A módosító rendelet közzétételre kerülő általános indokolása:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A fenti kötelezettségnek eleget téve kerül sor a 2025. évi költségvetés 1. számú módosítására.

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 2024. évi előirányzatok módosítása, mely az önkormányzat feladatellátás alapját képezi. Környezeti, egészségi következménye nincs, adminisztrációs terheket befolyásoló hatása alacsony. A rendelet megalkotását az Áht. 34. § (4) 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.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a mellékelt rendeletmódosítás megtárgyalására és elfogadására.

Tatabánya, 2025. április 04.



Popovics György

TERVEZET**Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének .../2025. (IV. 24.)
önkormányzati rendelete****Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetése módosításának célja a kötelező és önként vállalt feladatok hatékony és eredményes ellátásának folyamatos biztosítása.

[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:

1. §

A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) Bevételi főösszeg: 714.366.712 forint

- a) működési bevétel: 701.862.410 forint
- b) felhalmozási bevétel: 12.504.302 forint

(2) Kiadási főösszeg: 714.366.712 forint

- a) működési kiadás: 701.862.410 forint, ebből általános tartalék: 5.000.000 forint
- b) felhalmozási kiadás: 12.504.302 forint

(3) A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege: 0 forint

(4) A Közgyűlés 2025. évi tervezett bevételeinek összege 713.458.136 forint

- a) működési: 700.953.834 forint
- aa) állami támogatás: 327.266.250. forint
- ab) egyéb működési bevétel: 74.440.504 forint
- ac) maradvány: 299.247.080 forint
- b) felhalmozási: 12.504.302 forint
- ba) állami támogatás: 8.533.750 forint
- bb) egyéb felhalmozási bevétel: 2.000.000 forint

bc) maradvány 1.970.552 forint

(5) A Közgyűlés 2025. évi tervezett kiadásainak összege: 713.458.136 forint

a) működési: 700.953.834 forint

aa) a Hivatal működési támogatása: 399.923.069 forint

ab) egyéb működési kiadások: 287.598.765 forint

ac) ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése: 13.432.000 forint

b) felhalmozási: 12.504.302 forint

ba) a Hivatal felhalmozási támogatása: 0 forint

bb) egyéb felhalmozási kiadások: 12.504.302 forint”

2. §

(1) A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. §

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

Dr. Veres Zoltán
vármegyei jegyző

Popovics György
a közgyűlés elnöke

a Vármegyei Önkormányzat összevont mérlege

Bevételek - Működési mérleg (Ft)		Kiadások - Működési mérleg (Ft)					
	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított előirányzat	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	327 268 176	72 232 578	399 500 754	Személyi juttatások (K1)	394 220 700	38 238 473	432 459 173
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	53 805 128	3 888 048	57 693 176
Működési bevételek (B4)	3 114 576	0	3 114 576	Dologi kiadások (K3)	126 364 801	11 319 052	137 683 853
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	42 232 170	18 362 038	60 594 208
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)	299 672 047	-424 967	299 247 080	Ebből: nemzetiségi támogatás	2 257 200		2 257 200
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B8.2.1.)	0	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K9)	13 432 000	0	13 432 000
Működési bevételek összesen:	630 054 799	71 807 611	701 862 410	Működési kiadások összesen:	630 054 799	71 807 611	701 862 410
Bevételek - Felhalmozási mérleg (Ft)		Kiadások - Felhalmozási mérleg (Ft)					
	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított előirányzat	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra	8 533 750	0	8 533 750	Beruházások (K6)	11 504 302	0	11 504 302
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	Felújítások (K7)	1 000 000	0	1 000 000
Felhalmozási bevételek (B5)	2 000 000	0	2 000 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0				0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)	1 970 552	0	1 970 552				0
Felhalmozási bevételek összesen:	12 504 302	0	12 504 302	Felhalmozási kiadások összesen:	12 504 302	0	12 504 302
BEVÉTELEK mindösszesen:	642 559 101	71 807 611	714 366 712	KIADÁSOK mindösszesen:	642 559 101	71 807 611	714 366 712

a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított előirányzat
BEVÉTELEK (Ft)			
1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (működésre)	327 266 250		327 266 250
1.1.2. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (felhalmozásra)	8 533 750		8 533 750
1.2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0		0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0		0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 926	72 232 578	72 234 504
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	335 801 926	72 232 578	408 034 504
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0		0
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0		0
2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0		0
3. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0
4.1. Készletértékesítés ellenértéke	0		0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0		0
4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0		0
4.4. Tulajdonosi bevételek	2 196 000		2 196 000
4.5. Egyéb működési bevételek	10 000		10 000
4. Működési bevételek (B4)	2 206 000	0	2 206 000
5.1. Immateriális javak értékesítése	0		0
5.2. Ingatlanok értékesítése	0		0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 000 000		2 000 000
5.4. Részesedések értékesítése	0		0
5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0		0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	2 000 000	0	2 000 000
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		0
6.2. Működési célú visszat. támogatások, visszatérülése államházt. Kivülről	0		0
6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	340 007 926	72 232 578	412 240 504
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	299 672 047	-424 967	299 247 080
8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	1 970 552		1 970 552
8.1. Maradvány igénybevétele	301 642 599	-424 967	301 217 632
8.2.1. Allamháztartáson belüli megelőlegezések	0		0
8.2.2. Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0		0
8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal	0		0
8.2.3.2. Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási céllal	0		0
8.2.3.3. Központi, irányító szervi támogatás	0		0
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	301 642 599	-424 967	301 217 632
II. Finanszírozási bevételek (B8)	301 642 599	-424 967	301 217 632
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	641 650 525	71 807 611	713 458 136
KIADÁSOK (Ft)			
1. Személyi juttatások (K1)	105 522 012	10 273 981	115 795 993
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	13 873 548	0	13 873 548
3. Dologi kiadások (K3)	86 515 964	10 819 052	97 335 016
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0		0
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	4 350 000		4 350 000
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 404 589	9 181 019	15 585 608
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	3 510 000	0	3 510 000
5.4.1. Működési céltartalék	22 967 581	9 181 019	32 148 600
5.4.2. Általános tartalék	5 000 000		5 000 000
5.4. Tartalékok	27 967 581	9 181 019	37 148 600
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	42 232 170	18 362 038	60 594 208
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	648 196		648 196
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	0		0
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	2 502 823	0	2 502 823
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	5 907 486		5 907 486
6.5. Részesedések beszerzése	0		0
6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0		0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 445 797	0	2 445 797
6. Beruházások (K6)	11 504 302	0	11 504 302
7.1. Ingatlanok felújítása	787 402		787 402
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0		0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0		0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	212 598		212 598
7. Felújítások (K7)	1 000 000	0	1 000 000
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	0		0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0		0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	260 647 996	39 455 071	300 103 067
9.1.1. Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0		0
9.1.2. Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 432 000		13 432 000
9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal	367 570 529	32 352 540	399 923 069
9.1.3.2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0		0
9.1.3.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	367 570 529	32 352 540	399 923 069
9.1. Belföldi finanszírozás kiadása	381 002 529	32 352 540	413 355 069
II. Finanszírozási kiadások (K9)	381 002 529	32 352 540	413 355 069
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	641 650 525	71 807 611	713 458 136

a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított előirányzat
BEVÉTELEK (Ft)			
1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0		0
1.2. Működési célú központosított előirányzatok	0		0
1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0		0
1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0		0
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0		0
2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
3.1. Egyéb közhatalmi bevételek	0		0
3. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0
4.1. Készletértékesítés ellenértéke	0		0
4.2. Szolgáltatások ellenértéke	0		0
4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	888 576		888 576
4.4. Tulajdonosi bevételek	0		0
4.5. Biztosító által fizetett kártérítés	0		0
4.6. Egyéb működési bevételek	20 000	0	20 000
4. Működési bevételek (B4)	908 576	0	908 576
5.1. Immateriális javak értékesítése	0		0
5.2. Ingatlanok értékesítése	0		0
5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0		0
5.4. Részesedések értékesítése	0		0
5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0		0
5. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0
6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		0
6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		0
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
I. Költségvetési bevételek (B1-B7)	908 576	0	908 576
8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0		0
8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0		0
8.1. Maradvány igénybevétele	0	0	0
8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		0
8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0		0
8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal	367 570 529	32 352 540	399 923 069
8.2.3.2. Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási céllal	0		0
8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás	367 570 529	32 352 540	399 923 069
8.2. Belföldi finanszírozás bevételei	367 570 529	32 352 540	399 923 069
II. Finanszírozási bevételek (B8)	367 570 529	32 352 540	399 923 069
BEVÉTELEK MINDOSSZESEN (I.+II.)	368 479 105	32 352 540	400 831 645
KIADÁSOK (Ft)			
1. Személyi juttatások (K1)	288 698 688	27 964 492	316 663 180
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	39 931 580	3 888 048	43 819 628
3. Dologi kiadások (K3)	39 848 837	500 000	40 348 837
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	0		0
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0		0
5.4.1. Működési céltartalék	0		0
5.4.2. Általános tartalék	0		0
5.4. Tartalékok	0		0
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése	0		0
6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése	0		0
6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése	0		0
6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	0		0
6.5. Részesedések beszerzése	0		0
6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0		0
6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0		0
6. Beruházások (K6)	0	0	0
7.1. Ingatlanok felújítása	0		0
7.2. Informatikai eszközök felújítása	0		0
7.3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0		0
7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0		0
7. Felújítások (K7)	0	0	0
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülről	0		0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0		0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
I. Költségvetési kiadások (K1-K8)	368 479 105	32 352 540	400 831 645
9.1.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0		0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0		0
9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal	0		0
9.1.3.2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0		0
9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0		0
9.1. Belföldi finanszírozás kiadása	0	0	0
II. Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0
KIADÁSOK MINDOSSZESEN (I.+II.)	368 479 105	32 352 540	400 831 645
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	34		34
Részmunkaidőben foglalkoztatottak (fő)	0		0

4. melléklet a .../2025. (IV.24.) önkormányzati rendelethez
4. melléklet az 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Működési céltartalék

Pályázati céltartalék	0
Eszközbeszerzési céltartalék	0
Településfejlesztési Alap tartalék	32 148 600
Mindösszesen	32 148 600

a Vármegyei Önkormányzat 2025-2028. évekre prognosztizált költségvetési bevételei és kiadásai (Ft)

Megnevezés	Sorsz.	2025. évre	2026. évre	2027. évre	2028. évre
I. Működési bevételek és kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1.	399 500 754	335 800 000	335 800 000	335 800 000
Közhatalmi bevételek (B3)	2.	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	3.	3 114 576	3 114 576	3 114 576	3 114 576
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	4.	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)	5.	402 615 330	338 914 576	338 914 576	338 914 576
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú	6.	299 247 080	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	7.				
Működési célú bevételek összesen (06+07)	8.	701 862 410	338 914 576	338 914 576	338 914 576
Személyi juttatások (K1)	9.	432 459 173	263 086 274	263 837 601	263 457 956
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	10.	57 693 176	34 015 588	34 074 260	34 063 906
Dologi kiadások (K3)	11.	137 683 853	38 852 714	38 342 715	38 432 714
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	12.	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	13.	60 594 208	3 060 000	3 060 000	3 060 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K9)	14.	13 432 000	0	0	0
Működési célú kiadások összesen (9+...+14)	15.	701 862 410	339 014 576	339 314 576	339 014 576
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalm. célra	16.	8 533 750	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	17.	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	18.	2 000 000	100 000	100 000	100 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	19.	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (16+...+19)	20.	10 533 750	100 000	100 000	100 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú	21.	1 970 552	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen (20+21)	22.	12 504 302	100 000	100 000	100 000
Beruházások (K6)	23.	11 504 302	0	0	0
Felújítások (K7)	24.	1 000 000	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	25.	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen (23+...+25)	26.	12 504 302	0	0	0
Önkormányzat összevont bevételei ÖSSZESEN (8+22)	27.	714 366 712	339 014 576	339 014 576	339 014 576
Önkormányzat összevont kiadásai ÖSSZESEN (15+26)	28.	714 366 712	339 014 576	339 314 576	339 014 576

7. melléklet a .../2025. (IV.24.) önkormányzati rendelethez
8. melléklet az 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a pályázatok költségvetéséről (Ft)

Pályázatok megnevezése	személyi juttatás	munkáltatói terhelő járulékok	dologi	egyéb működési célú kiadások	beruházás	felújítás	egyéb felhalmozási célú kiadások	finanszírozás	összesen
1. Sacra Velo - Határon átnyúló kerékpáros zarándokutak hálózata a Duna térségében			2 488 797						2 488 797
2. TOP-5.1.1-16-KO1-2018-00001 Komárom-Esztergom megyei foglalkoztatási paktum együttműködés megerősítése 2018-2020				1 926					1 926
3. TOP-5.3.2-17-KO1-2021-00002 "A mi megyénk, a mi világunk"				145 463					145 463
4. TOP_PLUSZ-3.1.1-21-KO1-2022-00001 Komárom-Esztergom Megyei Foglalkoztatási Paktum 2021-2027	274 981		28 997 073		937 076			94 756 648	124 965 778
5. TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00002 Komárom-Esztergom Vármegyei SZÚT és MEP (VEP) megújítása	649 468		777 240		117 476			10 973 962	12 518 146
6. TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00001 Tudatosság, biztonság, gondoskodás – helyi humán fejlesztések Komárom-Esztergom	9 999 000		38 244 300	4 451 172	616 000			37 082 387	90 392 859
7. TOP_PLUSZ-3.1.3-23-KO2-2024-00003 Egyenlő eséllyel – humán programok Komárom-Esztergom Vármegyéjében	236 220		263 780					4 132 913	4 632 913
8. TOP_PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00001 Természetismereti és ipartörténeti élményút kialakítása a Gerecse Natúrpark keleti oldalán	450 000		458 560	2 444 936				3 637 138	6 990 634
9. TOP_PLUSZ-6.1.4-23-KO2-2024-00001 Kerékpáros túraútvonal-hálózat kialakítása a Sűrri-Bakonvalján	450 000		447 148	2 284 911				3 849 703	7 031 762
10. HUNG-2024 Komárom-Esztergom Vármegye	1 275 983	301 992	1 421 742					2 000 000	4 999 717
11. RE-24-027/0-2024 pályázat					300 000			4 200 000	4 500 000
Összesen	13 335 652	301 992	73 098 640	9 328 408	1 970 552	0	0	160 632 751	258 667 995