



Ikt.sz.: 221/2-1/2022

## Heves Megyei Közgyűlés

### Helyben

### Javaslat

#### a Heves Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló

#### önkormányzati rendelet megalkotására

#### Tisztelt Közgyűlés!

A 2022. évi költségvetés előkészítésére a következő jogszabályok figyelembevételével került sor:

- a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (Ktv.),
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
- a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § értelmében az önkormányzat költségvetése különösen a következő kötelező és releváns elemeket tartalmazza:

- a megyei önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a megyei önkormányzat által irányított költségvetési szerv(ek) költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket,
- a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

## **A megyei önkormányzat forrásszabályozása**

A Heves Megyei Önkormányzat központi költségvetéséből származó bevételét a Költségvetési törvény egy összegben határozza meg. A törvény 3. melléklet II. 7.2. pontja szerint a megyei önkormányzatok összes feladatellátásához közvetlenül kapcsolódó kiadások támogatásaként 5 488,1 M Ft került meghatározásra. A Heves Megyei Önkormányzat az előző költségvetési évhez hasonlóan 263,1 millió Ft összegű működési támogatásban részesül a 2022. költségvetési évre. A legmagasabb összeget a Pest Megyei Önkormányzat (488,1 M Ft), valamint a Borsod - Abaúj - Zemplén Megyei Önkormányzat (352,0 M Ft) kapta. A többi 17 megyei önkormányzat támogatása 322,6 M Ft és 235,3 M Ft között szóródik.

A költségvetési törvény idén sem biztosít a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között címkézett forrást a megyei önkormányzatok rendkívüli, 2022. évi váratlan kiadásai támogatására, valamint a felhalmozási célú támogatások között sem biztosít dedikált forrást a megyei önkormányzatok számára.

Ugyanakkor az egyes kulturális tárgyú és egyéb törvények módosításáról szóló 2021. évi CXLVIII. törvény 2022. január elsejével hatályba lépett 26. §-a módosította az Mötv.-ben rögzített, a megyei közgyűlés tisztségviselőinek illetmény/tiszteletdíj és a költségtérítések számítása során irányadó összeget. A módosított rendelkezés szerint: „71. § (2) A megyei jogú város polgármestere, a fővárosi kerületi önkormányzat polgármestere megbízatásának időtartamára havonta illetményre jogosult, amelynek összege 1 300 000 forint.”, míg a 71. § (3) bekezdésébe foglalt – változatlan szövegezésű - rendelkezés szerint: „A megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke megbízatásának időtartamára havonta illetményre jogosult, amelynek összege megegyezik a (2) bekezdésben meghatározott illetmény 90%-ának összegével.”

Az illetményen túl az Mötv. 71. §-ának (6) bekezdése szerint „...a megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke havonta az illetményének... 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.”

Ez a – megyei közgyűlés foglalkoztatási jogviszonyban álló elnökére irányadó - jogszabályváltozás magával hozza egyúttal a Közgyűlés főállású alelnöke illetményének, valamint költségtérítésének változását, továbbá a Közgyűlés társadalmi megbízatású alelnöke tiszteletdíjának és költségtérítésének összegszerű változását is, mely változásokról a Bizottságok és a Közgyűlés elé külön előterjesztés kerül benyújtásra.

A fentebb részletezett jogszabályváltozás nagy terhet ró a megyei önkormányzatokra országosan, mert többletforrás sajnos nincs biztosítva a 2022. évi központi költségvetésben ezekre a többletkiadásokra.

## **A Heves Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetésének összeállítása**

Jelen előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetben szereplő keretszámok a 2021. évi előirányzatokra alapozva, valamint a teljesítési adatok figyelembevételével kerültek szerepeltetésre a költségvetés-tervezetben. A tervezés során az előző évről rendelkezésre álló adatokat, valamint a tapasztalati tényezőket megpróbáltuk a lehető legszélesebb körben figyelembe venni. A költségvetés tervezése során a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 24. § (1)-(2) bekezdésében foglaltakra figyelemmel – a korábbi költségvetési évek gyakorlatának

megfelelően - szétválasztásra került a Megyei Önkormányzat, valamint a Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése.

#### **A) A Megyei Önkormányzat költségvetése:**

A Heves Megyei Önkormányzat költségvetése a címrendben A) pont alatt került szerepeltetésre. Az önkormányzat bevételei között kell megtervezni az államháztartáson belülről, valamint kívülről kapott támogatásokat, a működési bevételeket és a finanszírozási bevételeket. Ezen cím alatt kerültek szerepeltetésre a következő tételek:

#### **Bevételek:**

- *I. Fejezet – Támogatások államháztartáson belülről*
  - Megyei Önkormányzat támogatása cím alatt a költségvetési törvény szerint megítélt támogatás összege 263 100 000 Ft került tervezésre.
  
- *III. Fejezet - Egyéb bevételek*
  - Saját bevételként került megtervezésre a munkáltatói hitelek megtérüléséből 2022. évben várható 300 000 Ft.
  
- *V. Fejezet – Finanszírozási bevételek*
  - Pénzmaradvány címszám alatt került megtervezésre a 2021. december 31. napján az Önkormányzat pénztárában, folyószámláján, valamint egyrészt a munkáltatói kölcsönök visszatérülésével összefüggésben fenntartott, elkülönítetten kezelt folyószámlán, valamint a TOP-1.5.1-20-2020-00005 azonosító számú, „A 2021-27 programozási időszakra vonatkozó területi tervezés támogatása Heves megyében” című pályázat elkülönítetten kezelt folyószámláján fennálló számlaegyenleg összege összességében 29 520 177 Ft összegben. Az összeg túlnyomó része kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány, melynek esetleges korrekciós tényezőkkel módosított összegét a zárszámadási rendelet fogja tartalmazni. Kötött, kötelezettségvállalással terhelt maradványként az alábbi tételek beépítése szükséges a 2022. évi költségvetésbe, egyrészt a pályázatok folyamatos megvalósítása érdekében, másrészt a folyamatos működés biztosítása miatt összesen 24 055 919 Ft összegben:
    - TOP Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt 2016. évi maradványa 598 043 Ft (kötelező nyilvánosság biztosításának utolsó díjrészlete)
    - Kistelepülések kulturális eseményeinek támogatása maradvány 10 335 376 Ft
    - 2022. évi 0. havi finanszírozás (átutalva 2021. decemberben) 10 524 000 Ft

- KAB-KEF Heves Megyei KEF-ek szakmai tevékenységének támogatásának maradványa 2 300 000 Ft
- TOP-1.5.1-20-2020-00005 azonosító számú projekt bankszámla egyenlege 108 000 Ft
- Heves Megyei Hírlap számlája 190 500 Ft

### **Kiadások:**

#### *- I. Fejezet – Általános kiadások*

- Közgyűlés kiadásai cím alatt került megtervezésre a közgyűlési tagok, bizottsági tagok, valamint a társadalmi megbízatású alelnök tiszteletdíja, az elnök és a foglalkoztatási jogviszonyban álló alelnök illetménye, a költségtérítések, valamint az ezen kifizetésekhez kapcsolódó járulékok összege 78 091 232 Ft összegben.
- A kabinet kiadásai 2 000 000 Ft összegben kerültek megtervezésre, valamint a Heves Megyei Hírlap 2021. év végi számlájának fedezete, a kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány felosztásaként került a Kabinet kiadásai közé, így a Kabinet kiadásai soron összesen 2 190 500 Ft került tervezésre,
- Általános kiadások alatt az önkormányzat működéséhez szükséges kiadások (pl.: biztosítási díjak, könyvvizsgálat, belső ellenőrzés) fedezete került tervezésre 3 406 500 Ft összegben, és a 2022. évi 0. havi finanszírozás december hónapban kiutalt előlege 10 524 000 Ft összegben,
- TOP 5.1.1-15 Megyei Paktum cím alatt a még jelenleg is futó, 2022. március 31-én záruló Megyei Foglalkoztatási Paktum pályázat maradványa szerepel 598 043 Ft összegben,
- EMT-E-19-0201 Kistelepülések kulturális eseményeinek támogatása cím alatt a 2019. december 3-án az Emberi Erőforrások Minisztériumával megkötött Támogatási szerződés szerinti támogatás 2020 és 2021 években fel nem használt összege szerepel 10 335 376 Ft összegben,
- KAB-KEF Heves Megyei KEF-ek szakmai tevékenységének koordinálása cím alatt a Heves Megyei KEF-ek koordinatív tevékenységeinek és az ezen keresztül megvalósuló programjainak támogatására biztosított, vissza nem térítendő támogatás összege szerepel 2 300 000 Ft összegben,
- a TOP 1.5.1-20-2020-00005 2021-27 stratégiai tervezés címen „A 2021-27 programozási időszakra vonatkozó területi tervezés támogatása Heves megyében” című projekt 2021. évben fel nem használt egyenlege szerepel 108 000 Ft összegben.

#### *- III. Fejezet: Egyéb kiadások*

- Általános tartalék 300 000 Ft, kiegészülve a 2021. évi szabad pénzmaradvány összegével (5 464 258 Ft) került tervezésre összesen 5 764 258 Ft összegben, előre nem látható kiadások fedezetére, valamint a működés zavartalanságának biztosítása érdekében.

- Civil szervezetek támogatása 2 000 000 Ft összegben került tervezésre,
  - Tagdíjak cím alatt 989 150 Ft került tervezésre.
- *IV. Fejezet: Finanszírozási kiadások*
- Irányító szervi támogatásként az Önkormányzattól a Hivatalnak adott támogatás került tervezésre 176 613 118 Ft összegben. Az összeg a Hivatal működésére nyújt fedezetet.

A Heves Megyei Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege egyaránt **292 920 177 Ft**. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A 2022. évi költségvetésben a tervezett hiány összege nulla. Az előző évi pénzmaradvány tervezett összege 29 520 177 Ft.

### **B) Az Önkormányzati Hivatal költségvetése:**

Az Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzat nevében végzett tevékenységgel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat szükséges megtervezni. A Megyei Önkormányzati Hivatal a címrendben **B)** pont alatt kerül szerepeltetésre.

#### **Bevételek**

- *III. Fejezet - Egyéb bevételek*
  - Saját bevételek cím alatt került tervezésre az Eger, Dobó tér 6/a. szám alatt található irodaház önkormányzati tulajdonban álló irodahelységeinek bérbeadásából, valamint egyéb továbbszámlázásból (magáncélú telefonhasználat, takarítás, stb.) várhatóan befolyó bevétel összege 6 588 000 Ft értékben.
  
- *V. Fejezet – Finanszírozási bevételek*
  - Ezen jogcím alatt az Önkormányzattól a működés biztosításához szükséges bevétel (pénzeszköz átvétel) került tervezésre 176 613 118 Ft összegben, mely az Önkormányzat finanszírozási kiadásai között szerepel.
  - Pénzmaradvány cím alatt előzetesen a Hivatal pénztárának egyenlege és folyószámlájának 2021.12.31. napján fennálló számlaegyenlege, valamint az Európai Információs Pont elkülönítetten kezelt folyószámláján fennálló számlaegyenleg került tervezésre 2 376 712 Ft összegben. A pénzmaradvány túlnyomó része kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradvány.

Kötött és részben kötelezettségvállalással az alábbi tétel terhelt, melynek beépítése a 2022. évi költségvetésbe szükséges a folyamatos működés miatt.

- EIP alszámla egyenlege

2 241 023 Ft.

## Kiadások

### - I. Fejezet- Általános kiadások

- Hivatal igazgatási tevékenysége alatt kerültek megtervezésre a személyi és dologi kiadások a következő tervezési elvek szerint. A személyi juttatások tartalmazzák a köztisztviselők besorolás szerinti illetményét, a közlekedési költség térítést, továbbá az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló személyenkénti bruttó 300 000 Ft éves keretösszegű cafetéria juttatás fedezetét. A dologi kiadások esetében az üzemeltetési költségek a jelenlegi tulajdonviszonyokat figyelembe véve kerültek beépítésre, így a Hivatal igazgatási tevékenysége cím összesen 177 364 948 Ft.
- az Európai Információs Pont működtetésében részt vevő köztisztviselők személyi juttatásai az Európai Információs Pont címszám alatt elkülönítetten kerülnek kimutatásra, valamint tervezésre kerül az EIP alszámlán található kötött pénzmaradvány összege is, dologi kiadásként 1 529 033 Ft, felhalmozási kiadásként 711 990 Ft összegben.

### - III. Fejezet- Egyéb kiadások

- Pénzmaradvány cím alatt a bevételi jogcímeknél említett összegnek a beszámoló elfogadásával egyidejűleg felosztásra kerülő része szerepel 135 689 Ft összegben, mely az előző évhez hasonlóan elvonásra javasolt arra is tekintettel, hogy az Áht. 86. § (5) bekezdése szerint az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

A Heves Megyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszege egyaránt **185 577 830 Ft.** A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése értelmében működési hiány a költségvetésben nem tervezhető. A 2022. évi költségvetésben tervezett hiány összege nulla.

A kiadások fedezetéhez a működési támogatás folyósítására a nettó finanszírozás keretében kerül sor várhatóan a következő megoszlás szerint:

- Január első munkanapján 4 %, (2021. december utolsó munkanapján kiutalásra került),
- Január utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- Február hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- Március hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- Április hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- Május hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- Június hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanapján 8 %,

- Július hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- Augusztus hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- Szeptember hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanapján 8 %,
- Október hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8%,
- November hónap utolsó munkanapját megelőző második munkanap 8 %,
- December 19-én 8 %.

A beterjesztett költségvetés kiadásai és bevételei egyensúlyban vannak. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §-a szabályozza az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek részletszabályait. Az adósság fedezete csak saját bevétel lehet, mellyel önkormányzatunk minimális összegben rendelkezik. A költségvetési rendelet tervezet adósságot keletkeztető ügyletet, továbbá kezességvállalást nem tartalmaz.

A közgyűlés és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2014. (XII.15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete szerinti hatásvizsgálat elkészítése megtörtént.

**A javaslatot a Közgyűlés állandó bizottságai az alábbiak szerint támogatták:**

- az **Ügyrendi és Nemzetiségi Bizottság 9 igen szavazattal egyhangúlag;**
- a **Vidékfejlesztési és Határon Túli Ügyek Bizottsága 7 igen szavazattal egyhangúlag;**
- a **Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság 6 igen szavazattal egyhangúlag.**

**Tisztelettel kérem a Közgyűlést, hogy fogadja el a Heves Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletét.**

Eger, 2022. január 18.

**dr. Juhász Attila Simon**  
elnök

**Törvényességi szempontból ellenőriztem:**

**dr. Barta Viktor**  
főjegyző

**Heves Megyei Önkormányzat Közgyűlésének**  
**.../2022. (I.28.) önkormányzati rendelete**  
**a Heves Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

A Heves Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya a Heves Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire (a Közgyűlés elnökére, a Közgyűlés bizottságaira és a Megyei Önkormányzat Hivatalára) terjed ki.

**A költségvetés címrendje**

**2. §**

A költségvetés címrendjét a Közgyűlés a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**3. §**

- (1) A Közgyűlés a Heves Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetését 478 498 007 Ft bevétellel, 478 498 007 Ft kiadással, 0 Ft forráshiánnyal állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen működési és felhalmozási jelleg szerinti bontásban a rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv (Hivatal) költségvetési előirányzatait mérlegszerűen a 2. melléklet tartalmazza.
- (4) A 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételeket címenkénti megoszlásban a 3. melléklet tartalmazza.
- (5) A 3. § (1) bekezdésében megállapított kiadásokat címenkénti megoszlásban a 4. melléklet tartalmazza.
- (6) A Közgyűlés több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeinek kimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- (7) Az Európai Unió forrásából megvalósuló feladatokat a 6. melléklet foglalja össze.
- (8) A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, irányszámait a 7. melléklet tartalmazza.
- (9) A Heves Megyei Önkormányzat és a Megyei Önkormányzati Hivatal előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 8. melléklet részletezi.

- (10) A Heves Megyei Önkormányzat és a Megyei Önkormányzati Hivatal létszámadatait a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) A Heves Megyei Önkormányzat, valamint a Megyei Önkormányzati Hivatal kötelező, önként vállalt, valamint államigazgatási feladatainak megoszlását a 10. melléklet tartalmazza.
- (12) A Heves Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások összesítését a 11. melléklet tartalmazza.
- (13) A Heves Megyei Önkormányzat, valamint a Megyei Önkormányzati Hivatal nevében végzendő, tervezett beruházások és felújítások felsorolását a 12. melléklet tartalmazza.
- (14) A költségvetés fejezet és címrendjét a 13. melléklet tartalmazza.
- (15) A 2022. évi költségvetés általános tartaléka 5 764 258 Ft.
- (16) Az előző év pénzmaradvány összege 31 896 889 Ft.

## **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **4. §**

- (1) A költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a főjegyző a felelős.
- (2) A Heves Megyei Önkormányzat költségvetését – rendelet-módosítással – közgyűlési döntéssel megváltoztathatja.
- (3) Az önkormányzat részére engedélyezett központi pótelőirányzat esetén - az első negyedév kivételével - negyedévente módosítani kell a rendeletet.
- (4) Az időarányos teljesítést meghaladó működési és felhalmozási célú bevétellel, valamint pályázaton nyert pénzüsszeggel negyedévente szükséges módosítani a rendeletet.

### **5. §**

- (1) A Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben az alábbi döntéseket hozhatja a költségvetés végrehajtása során:
  - a. dönt az átmenetileg szabad működtetési célú pénzeszközök 3 hónapot el nem érő időtartamú és a felhalmozási célú pénzeszközök lekötéséről;
  - b. rendelkezik az általános tartalék felhasználásáról esetenként 3 millió Ft összeghatárig a Közgyűlés utólagos tájékoztatási kötelezettsége mellett;
  - c. átcsoportosítást engedélyez a jóváhagyott kiemelt előirányzatok között gazdasági eseményenként 3 000 000 Ft összeghatárig, a Közgyűlés utólagos tájékoztatási kötelezettsége mellett;
  - d. rendelkezik a szervezeteknek adott támogatás előirányzata fölött. Az ehhez benyújtott pályázatnak, kérelemnek tartalmaznia kell a pályázaton, kérelemben igényelt főösszeget, adott esetben a saját rész vállalását, az igényelt támogatási összeget, valamint az elszámolási kötelezettség határidejét és felelősét. Az összeg felhasználásának részleteit minden esetben támogatási szerződésben kell rögzíteni;
  - e. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében megfogalmazottaknak megfelelően az időarányos működési kiadások mértékéig, valamint a költségvetési rendeletben foglalt kiadási előirányzatok mértékéig, továbbá ezeken túl a közgyűlés elnöke a tervezett költségvetési előirányzatokon felül érkező források felhasználására vonatkozóan - a többletforrás

keretének terhére - a többletforrás összegéig dönthet a forrásfelhasználásról. A működési kiadásokon túli egyedi döntéseiről az Elnöki jelentés keretein belül a soron következő rendes ülésén tájékoztatja a Közgyűlést. Az ilyen jellegű forrásfelhasználás beépítésre kerül a költségvetés végrehajtásáról szóló időszakos beszámoló adatai közé.

- (2) A Közgyűlés elnökének az (1) bekezdés a)-c) pontokban foglalt átruházott hatáskörei gyakorlása tekintetében a Közgyűlés alelnökeit javaslattevési jog illeti meg, melynek gyakorlása esetén a Közgyűlés elnöke ezen átruházott hatásköreit az alelnökök javaslatát figyelembe véve gyakorolja.

## 6. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdései alapján a Heves Megyei Önkormányzati Hivatalnál
  - a) a felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkező köztisztviselők esetében az illetménykiegészítés mértéke 40 %-ban
  - b) az érettségi végzettséggel rendelkező köztisztviselők esetében az illetménykiegészítés mértéke 20 %-ban

kerül meghatározásra a 2023. évi költségvetési rendelet elfogadásáig terjedő időszakra.

- (2) A köztisztviselői cafetéria-juttatásnak az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek is magában foglaló együttes összege a 2022. évben bruttó 300 000 Ft, melynek részletes szabályait belső szabályzat rögzíti.

## 7. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza az elnököt, hogy a Heves Megyei Önkormányzat 2022. évre vonatkozó költségvetésének végrehajtása során a Heves Megyei Önkormányzati Hivatal részére a működéséhez kapcsolódó pénzeszköz átadásról a rendeletben foglalt összeghatárig gondoskodjon.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a megyei főjegyzőt, hogy a Heves Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. évre vonatkozó költségvetésében előírt bevételek beszédéséről, továbbá a jóváhagyott kiadások teljesítéséről gondoskodjon.
- (3) A költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

## 8. §

- (1) A Heves Megyei Önkormányzat 2021. évi összevont pénzmaradványából összesen 26 296 942 Ft kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradványként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak, támogatói okiratnak, támogatási szerződésnek megfelelően szükséges felhasználni:

- a) a Heves Megyei Önkormányzat 2021. évi pénzmaradványából 24 055 919 Ft kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradványként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak, támogatói okiratnak, támogatási szerződésnek, továbbá az egyes alpontoknál meghatározott egyéb előírásoknak megfelelően szükséges felhasználni/pénzmaradványként figyelembe venni az alábbiakban részletezettek szerint:
- aa) TOP Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt 2016. évi maradványa 598 043 Ft,
  - ab) Heves Megyei Hírlap 2021. év végi számlájának összege 190 500 Ft,
  - ac) TOP-1.5.1-20-2020-00005 azonosító számú, „A 2021-27 programozási időszakra vonatkozó területi tervezés támogatása Heves megyében” című projekt elkülönített bankszámla egyenlege 108 000 Ft,
  - ad) Kistelepülések kulturális eseményei támogatásának (EMT-E-19-0201) maradványa 10 335 376 Ft, amely a Heves Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2/2020. (I.31.) önkormányzati rendelete 10. §-ban, továbbá a veszélyhelyzettel összefüggő egyes szabályozási kérdésekről szóló 2021. évi CXXX. törvény 21. §-ban foglaltakra is tekintettel kerülhet felhasználásra,
  - ae) 2022. évi 0. havi finanszírozás (átutalva 2021. decemberben) 10 524 000 Ft,
  - af) KAB-KEF Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok tevékenységeinek koordinálására elnyert pályázat maradványa 2 300 000 Ft összegben, amely a Heves Megyei Önkormányzat Közgyűlése Elnökének 11/2021. (II.1.) számú veszélyhelyzeti határozatában, továbbá a veszélyhelyzettel összefüggő egyes szabályozási kérdésekről szóló 2021. évi CXXX. törvény 21. §-ban foglaltakra is tekintettel kerülhet felhasználásra.
- b) a Heves Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi pénzmaradványából az EIP I. elkülönítetten kezelt folyószámla egyenlege 2 241 023 Ft összegben kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradványként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak, valamint a támogató okiratnak, támogatási szerződésnek megfelelően szükséges felhasználni.
- (2) A Heves Megyei Önkormányzat 2021. december 31. napján szabad pénzmaradványa 5 464 258 Ft összegben átkerül a 4. melléklet A/III. fejezet Egyéb kiadások Általános tartalék címére.

## 9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni a 2022. évi költségvetési évre vonatkozóan.

**dr. Juhász Attila Simon**  
Heves Megyei Közgyűlés elnöke

**dr. Barta Viktor**  
Heves megye főjegyzője

## A 2022. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

Adatok Ft

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés%	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés%
<b>MŰKÖDÉSI</b>											
<b>Működési célú támogatások áh. belülről</b>	<b>263 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>226 840 484</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Megyei önkormányzat működési támogatása	263 100 000					Személyi juttatások Hivatal	156 581 384				
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0					Személyi juttatások Önkormányzat	70 259 100				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>27 892 575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
						MAJ Hivatal	19 260 443				
<b>Működési bevételek</b>	<b>6 888 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	MAJ Önkormányzat	8 632 132				
Hivatal működési bevétele	6 588 000										
Önkormányzat működési bevétele	300 000					<b>Dologi kiadások</b>	<b>27 026 743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
						Dologi kiadások Hivatal	8 888 324				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	Dologi kiadások Önkormányzat	18 138 419				
Európai Uniótól átvett pénzeszközök	0										
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>208 510 007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Működési jellegű pénzmaradvány	31 896 889										
Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól működési célra	176 613 118					<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>8 889 097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
						Általános tartalék működési célra Önkormányzat	5 764 258				
						Általános tartalék működési célra Hivatal	135 689				
						Civil szervezeteknek nyújtott támogatás	2 000 000				
						Tagdíjak	989 150				
						<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>187 137 118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
						Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak működési célra	176 613 118				
						0. havi finanszírozás	10 524 000				
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>478 498 007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>477 786 017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

**FELHALMOZÁSI**

<b>Felhalmozási célú támogatások áh. belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>Beruházások</b>	<b>711 990</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
						Beruházás Hivatalnál	711 990				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	Beruházás Önkormányzatnál	0				
						<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh. Kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	Felújítások Hivatalnál					
						Felújítások Önkormányzatnál					
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Felhalmozási jellegű pénzmaradvány	0					Általános tartalék felhalmozási célra					
Irányító szervei támogatás Hivatalnak Önkormányzattól felhalmozási célra						Pénzmaradvány tartalék felhalmozási célra	0				
						<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
						Irányító szervei támogatás Önkormányzattól Hivatalnak felhalmozási célra					
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>711 990</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>478 498 007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>478 498 007</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## A) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT

Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.a.	B111 Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	263 100 000				1.	K1 Személyi juttatások	70 258 100			
2.	B115 Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	-				2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 632 132			
3.	B115 Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	-				3.	K3 Dologi kiadások	18 138 419			
4.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	-				4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	19 277 408			
5.	B4 Működési bevételek	300 000				4.1.	Általános tartalék működési célra	5 764 258			
6.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-				4.2.	Civil szervezeteknek nyújtott támogatás	2 000 000			
7.	B163 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről/EU-s programok	-				4.3.	Tagdíjak	989 150			
						5.	K914 0. havi finanszírozás	10 524 000			
						6.	K915 Irányító szervei támogatások folyósítása	176 613 118			
I.	Tárgyévi működési bevételek	263 400 000	-	-		I.	Tárgyévi működési kiadások	292 920 177			
8.	B8 Tagi kölcsön visszafizetése	-									
9.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	29 520 177									
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>292 920 177</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>292 920 177</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
10.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-				6.	K6 Beruházások	-			
11.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-				7.	K7 Felújítások	-			
12.	B8 Felhalmozási bevételek	-				8.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	-			
						9.	K8 Következő évek kiadásai (fejlesztés)	-			
II.	Tárgyévi felhalmozási bevételek	-	-	-		II.	Tárgyévi felhalmozási kiadások	-	-	-	
13.	B813 Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	-									
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>292 920 177</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>292 920 177</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## B) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	B816 Irányítószervi támogatás	176 613 118				1.	K1 Személyi juttatások	156 581 384			
2.	B4 Működési bevételek	6 588 000				2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 260 443			
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-				3.	K3 Dologi kiadások	8 888 324			
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-				4.	K513 Egyéb működési célú kiadások	135 689			
I.	Tárgyévi működési bevételek	183 201 118	-	-		I.	Tárgyévi működési kiadások	184 865 840	-	-	
5.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	2 376 712									
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>185 577 830</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>184 865 840</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
6.	Felhalmozási bevételek				0,00%	5.	K6 Beruházások	711 990			
						6.	K7 Felújítások				
II.	Tárgyévi felhalmozási bevételek	-	-	-	0,00%	II.	Tárgyévi felhalmozási kiadások	711 990	-	-	
7.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele				0,00%						
	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>711 990</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>185 577 830</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>		<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>185 577 830</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## BEVÉTELEK

## A) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT

Adatok Ft

Cím-szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány- zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	BEVÉTELEK				Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
					Cím	Alcím név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve					
<b>I. FEJEZET TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>													
1					Megyei Önkormányzat támogatása Megyei önkormányzat működési támogatása				263 100 000	0		0	0
	1	1	1		Összesen:				263 100 000	0		0	0
					Cím összesen:				263 100 000	0		0	0
<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>263 100 000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

## III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK

1					Saját bevételek Munkáltatói hitelek				300 000	0		0	0
	1	1	1		Összesen:				300 000	0		0	0
					Cím összesen:				300 000	0		0	0
<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>300 000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

## V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

2					Pénzmaradvány Működési jellegű pénzmaradvány				29 520 177	0		0	0
	1	1	1		Összesen:				29 520 177	0		0	0
					Cím összesen:				29 520 177	0		0	0
<b>V. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>29 520 177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## BEVÉTELEK ÖSSZESEN

292 920 177 0 0 0 0

**B) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Cím- szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány- zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	BEVÉTELEK				Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
					Cím	Alcím név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat					
<b>III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK</b>													
1	1	1	1		Saját bevételek								
					Önkormányzati Hivatal működési bevételek								
					Szolgáltatásokból származó bevételek				6 588 000	0		0	0
					Összesen:				6 588 000	0		0	0
					Cím összesen:				6 588 000	0		0	0
<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>6 588 000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>													
1	1	1		1	Irányító szervei támogatás Hivatalnak Önkormányzattól								
					Működési célra				176 613 118				
					Összesen:				176 613 118	0		0	0
					Cím összesen:				176 613 118	0		0	0
2	1	1	1	2	Pénzmaradvány								
					Működési jellegű pénzmaradvány				2 376 712	0		0	0
					Felhalmozási jellegű pénzmaradvány								
					Összesen:				2 376 712	0		0	0
					Cím összesen:				2 376 712	0		0	0
<b>V. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>178 989 830</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>								<b>185 577 830</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

## KIADÁSOK

## A) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT

Cím-szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány-zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	KIADÁSOK				Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
					Cím	Alcím név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve					
<b>I.FEJEZET ÁLTALÁNOS KIADÁSOK</b>													
<b>Közyűlés kiadásai</b>													
1	1		1		Működési kiadások								
			1	1	Személyi jellegű kiadások	69 659 100					0	0	
			1	2	Munkaadókat terhelő járulékok	8 432 132					0	0	
			1	3	Dologi kiadások						0	0	
					Alcím összesen:	78 091 232					0	0	
					Cím összesen:	78 091 232					0	0	
<b>Kabinet</b>													
2	1		1		Működési kiadások								
			1	1	Személyi jellegű kiadások	600 000					0	0	
			1	2	Munkaadókat terhelő járulékok	200 000					0	0	
			1	3	Dologi kiadások	1 390 500					0	0	
					Alcím összesen:	2 190 500					0	0	
					Cím összesen:	2 190 500					0	0	
<b>Általános kiadások</b>													
13	1		1		Működési kiadások								
			1	3	0. havi finanszírozás	10 524 000					0	0	
			1	3	Dologi kiadások	3 406 500					0	0	
					Alcím összesen:	13 930 500					0	0	
					Cím összesen:	13 930 500					0	0	
<b>TOP 5.1.1-15 Megyei Paktum</b>													
14	1		1		Működési kiadások								
			1	3	Dologi kiadások	598 043					0	0	
					Alcím összesen:	598 043					0	0	
					Cím összesen:	598 043					0	0	
<b>EMT-E-19-0201 Kistéleplűlések kulturális eseményeinek támogatása</b>													
15	1		2		Működési kiadások								
			2	3	Dologi kiadások	10 335 376					0	0	
					Alcím összesen:	10 335 376					0	0	
					Cím összesen:	10 335 376					0	0	
<b>KAB-KEF Heves megyei KEF-ek szakmai tevékenységének koordinálása</b>													
17	1		1		Működési kiadások								
			1	3	Dologi kiadások	2 300 000					0	0	
					Alcím összesen:	2 300 000					0	0	
					Cím összesen:	2 300 000					0	0	
<b>TOP 1.5.1-20-2020-00005 2021-27 stratégiai tervezés</b>													
19	1		1		Működési kiadások								
			1	3	Dologi kiadások	108 000					0	0	
			1	4	Beruházás						0	0	
					Alcím összesen:	108 000					0	0	
					Cím összesen:	108 000					0	0	

I. FEJEZET ÖSSZESEN

107 553 651

0

0

0

0

III.FEJEZET EGYÉB KIADÁSOK									
1	1	1	1	1	Általános tartalék Általános tartalék működési célra	5 764 258	0	0	0
					Alcím összesen:	5 764 258	0	0	0
					Cím összesen:	5 764 258	0	0	0
2	1	2	1	1	Civil szervezetek támogatása Elnöki keret	2 000 000	0	0	0
					Alcím összesen:	2 000 000	0	0	0
					Cím összesen:	2 000 000	0	0	0
3	1	2	1	1	Tagdíjak Tagdíjak	989 150	0	0	0
					Alcím összesen:	989 150	0	0	0
					Cím összesen:	989 150	0	0	0
4	1	1	1	2	Pénzmaradvány Működési jellegű pénzmaradvány Felhalmozási jellegű pénzmaradvány	0	0	0	0
					Alcím összesen:	0	0	0	0
					Cím összesen:	0	0	0	0

<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>						<b>8 753 408</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
------------------------------	--	--	--	--	--	------------------	----------	----------	----------

IV.FEJEZET FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK									
1	1	1	1	1	Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak Irányító szervi támogatás	176 613 118	0	0	0
					Alcím összesen:	176 613 118	0	0	0
					Cím összesen:	176 613 118	0	0	0
<b>IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>						<b>176 613 118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>						<b>292 920 177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------------------	--	--	--	--	--	--------------------	----------	----------	----------

**B) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Cím-szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány-zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
					Cím	Alcím név					
<b>I.FEJEZET ÁLTALÁNOS KIADÁSOK</b>											
<b>Hivatal igazgatási tevékenység</b>											
5	1	1	1	1		Működési kiadások					
				1		Személyi jellegű kiadások	151 439 384	0		0	0
				2		Munkaadókat terhelő járulékok	18 566 273	0		0	0
	2	1	2			Dologi kiadások	7 359 291	0		0	0
				4		Felhalmozási kiadások					
						Beruházási kiadások		0		0	0
						Kisértékű t.e. vásárlás	0				
						Alcím összesen:	177 364 948	0		0	0
						Cím összesen:	177 364 948	0		0	0
6	1	2	1			<b>Európai Információs Pont</b>					
				1		Működési kiadások					
				1		Személyi jellegű kiadások	5 142 000	0		0	0
				2		Munkaadókat terhelő járulékok	694 170	0		0	0
				3		Dologi kiadások	1 529 033	0		0	0
				4		Felhalmozási kiadások/árgyi e.	711 990	0		0	0
						Alcím összesen:	8 077 193	0		0	0
<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>							<b>185 442 141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.FEJEZET EGYÉB KIADÁSOK</b>											
4	1	1	1			Pénzmaradvány					
				1		Működési jellegű pénzmaradvány	135 689	0		0	0
				2		Felhalmozási jellegű pénzmaradvány		0		0	0
						Alcím összesen:	135 689	0		0	0
						Cím összesen:	135 689	0		0	0
<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>							<b>135 689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>							<b>185 577 830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban**

Adatok Ft

Ssz.	Megnevezés	Kötelezettségek évenként				Összesen
		2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	
	Nincs ilyen jellegű kötelezettség az eredeti előirányzatok között tervezve					
	Összesen:					

## Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:

Európai Információs Pont működtetése

Adatok Ft

<b>Források</b>	<b>2022.</b>	<b>2023.</b>	<b>2023. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	5 836 170			5 836 170
EU-s forrás	2 241 023			2 241 023
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
<b>Összesen</b>	<b>8 077 193</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 077 193</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2022.</b>	<b>2023.</b>	<b>2023. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	5 836 170			5 836 170
Beruházások, beszerzések	711 990			711 990
Szolgáltatások igénybevétele	1 529 033			1 529 033
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
<b>Összesen</b>	<b>8 077 193</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 077 193</b>

## A költségvetés 3 éves pénzforgalmi mérlege

Adatok Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2023. évi irányszám	2024. évi irányszám
<b>Működési célú támogatások áh. belülről</b>	263 100 000	263 100 000	263 100 000	<b>Személyi juttatások</b>	226 840 484	<b>217 000 000</b>	<b>217 000 000</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>				<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	27 892 575	<b>38 300 000</b>	<b>32 000 000</b>
<b>Működési bevételek</b>	6 888 000	5 000 000	5 000 000	<b>Dologi kiadások</b>	26 836 243	<b>32 000 000</b>	<b>38 300 000</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről</b>				<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
<b>Finanszírozási bevételek működési</b>	208 510 007	200 000 000	200 000 000	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	9 066 899	5 000 000	5 000 000
<b>Felhalmozási célú támogatások áh. belülről</b>				<b>Finanszírozási kiadások működési</b>	187 149 816	175 800 000	175 800 000
<b>Felhalmozási bevételek</b>				<b>Beruházások</b>	711 990		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh. Kívülről</b>				<b>Felújítások</b>			
<b>Finanszírozási bevételek felhalmozási</b>				<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>478 498 007</b>	<b>468 100 000</b>	<b>468 100 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>478 498 007</b>	<b>468 100 000</b>	<b>468 100 000</b>

## A Megyei Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

Adatok Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	I. félév
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>50 638 177</b>	<b>21 048 000</b>	<b>21 048 000</b>	<b>21 248 000</b>	<b>21 048 000</b>	<b>21 048 000</b>	<b>156 078 177</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	126 288 000
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	70 000			200 000			270 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek	29 520 177						29 520 177
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek			0				0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
<b>II. Kiadások</b>	<b>23 855 189</b>	<b>24 664 689</b>	<b>24 164 689</b>	<b>24 164 689</b>	<b>24 653 839</b>	<b>29 116 249</b>	<b>150 619 344</b>
1.Személyi juttatások	5 854 925	5 854 925	5 854 925	5 854 925	5 854 925	5 854 925	35 129 550
2.Munkaadókat terhelő járulékok	719 344	719 344	719 344	719 344	719 344	719 344	4 316 064
3.Dologi kiadások	1 686 160	1 495 660	1 495 660	1 495 660	1 495 660	1 495 660	9 164 460
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások		1 000 000	500 000	500 000	989 150	5 451 560	8 440 710
6.Finanszírozási kiadások	15 594 760	15 594 760	15 594 760	15 594 760	15 594 760	15 594 760	93 568 560
7.Beruházások							0
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások			0				0
<b>Híány (Bevétel - Kiadás)</b>	<b>26 782 988</b>	<b>-3 616 689</b>	<b>-3 116 689</b>	<b>-2 916 689</b>	<b>-3 605 839</b>	<b>-8 068 249</b>	<b>5 458 833</b>

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2022. év
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>21 048 000</b>	<b>21 048 000</b>	<b>21 048 000</b>	<b>21 078 000</b>	<b>21 048 000</b>	<b>31 572 000</b>	<b>292 920 177</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	31 572 000	263 100 000
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek				30 000			300 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek							29 520 177
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
<b>II.Kiadások</b>	<b>23 677 387</b>	<b>23 664 689</b>	<b>23 664 689</b>	<b>23 664 689</b>	<b>23 664 689</b>	<b>23 964 690</b>	<b>292 920 177</b>
1.Személyi juttatások	5 854 925	5 854 925	5 854 925	5 854 925	5 854 925	5 854 925	70 259 100
2.Munkaadókat terhelő járulékok	719 344	719 344	719 344	719 344	719 344	719 348	8 632 132
3.Dologi kiadások	1 495 660	1 495 660	1 495 660	1 495 660	1 495 660	1 495 659	18 138 419
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások						300 000	8 740 710
6.Finanszírozási kiadások	15 607 458	15 594 760	15 594 760	15 594 760	15 594 760	15 594 758	187 149 816
7.Beruházások	0						0
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
<b>Hiány ( Bevétel - Kiadás)</b>	<b>-2 629 387</b>	<b>-2 616 689</b>	<b>-2 616 689</b>	<b>-2 586 689</b>	<b>-2 616 689</b>	<b>7 607 310</b>	<b>0</b>

**A Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve**

Adatok Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	I. félév
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>17 780 416</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>94 051 966</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről							0
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	549 000	549 000	549 000	549 000	549 000	549 000	3 294 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek	17 231 416	14 705 310	14 705 310	14 705 310	14 705 310	14 705 310	90 757 966
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
<b>II. Kiadások</b>	<b>16 106 170</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 529 869</b>	<b>92 365 080</b>
1.Személyi juttatások	13 048 449	13 048 449	13 048 449	13 048 449	13 048 449	13 048 449	78 290 694
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 605 037	1 605 037	1 605 037	1 605 037	1 605 037	1 605 037	9 630 222
3.Dologi kiadások	740 694	740 694	740 694	740 694	740 694	740 694	4 444 164
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások							0
6.Finanszírozási kiadások						135 689	135 689
7.Beruházások	711 990						711 990
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
<b>Hiány (Bevétel - Kiadás)</b>	<b>1 674 246</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 275 559</b>	<b>839 207</b>

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2022. év
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 310</b>	<b>15 254 314</b>	<b>185 577 830</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről							0
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	549 000	549 000	549 000	549 000	549 000	549 000	6 588 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek	14 705 310	14 705 310	14 705 310	14 705 310	14 705 310	14 705 314	178 989 830
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
<b>II.Kiadások</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 180</b>	<b>15 394 171</b>	<b>185 577 830</b>
1.Személyi juttatások	13 048 449	13 048 449	13 048 449	13 048 449	13 048 449	13 048 445	156 581 384
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 605 037	1 605 037	1 605 037	1 605 037	1 605 037	1 605 036	19 260 443
3.Dologi kiadások	740 694	740 694	740 694	740 694	740 694	740 690	8 888 324
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások							0
6.Finanszírozási kiadások							135 689
7.Beruházások							711 990
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
<b>Hiány ( Bevétel - Kiadás)</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 870</b>	<b>- 139 857</b>	<b>0</b>

**LÉTSZÁMADATOK**

Megnevezés	Engedélyezett álláshely 2022.évre	Közfoglalkoztatás	Átlagos állományi létszám	Átlagos állományi létszámból megváltozott munkaképességű alkalmazott
Megyei Önkormányzati Hivatal				
- köztisztviselők	26,00	0	27,00	1,00
- munkatvénye alá tartozók	3,00	0	3,00	1,00
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>29,00</b>	<b>0</b>	<b>30,00</b>	<b>2,00</b>
Heves Megyei Önkormányzat				
- tisztviselő(k)	2	0	2	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>





**A Heves Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**

Adatok Ft

Ssz.	Támogatott megnevezése	Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás értéke 2022. évben
1.	Heves Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Ingyenes irodahasználat (közüzemi szolgáltatások alapján kalkulált összeg)	744 000
2.	Heves Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 db. Mobiltelefon előfizetés	52 000
3.	Heves Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Internet előfizetés	124 000
	<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>920 000,00</b>

## Heves Megyei Önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások

Adatok Ft

Ssz.	Beruházás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Adatok Ft

Ssz.	Felújítás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.				
2.				
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Heves Megyei Önkormányzati Hivatal nevében végzett beruházások, felújítások

Adatok Ft

Ssz.	Beruházás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.	Apple laptop - Európai Információs Pont	711 990		
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>711 990</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Adatok Ft

Ssz.	Felújítás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Költségvetés fejezet és címrendje a 2022. évben

Költség-viselő	A) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT B) HEVES MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL								
	Bevételek					Kiadások			
Számok és Fejezetek	I.FEJEZET Támogatások áh.belülről	II.FEJEZET Közhatalmi bevételek	III.FEJEZET Egyéb bevételek	IV. FEJEZET Átvett pe.áh.kivülről	V. FEJEZET Finanszírozási bevételek	I.FEJEZET Általános kiadások	II.FEJEZET Ellátottak pénzbeli juttatásai	III.FEJEZET Egyéb kiadások	IV.FEJEZET Finanszírozási kiadások
Cím szám és Cím név	1. Megyei Önkormányzat támogatása 2. Egyéb költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 3. Egyéb működési célú átvett pe.		1. Saját bevételek	1. Európai Uniótól átvett pénzeszközök	1. Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól 2. Pénzmaradvány 3. Tagi kölcsön	1. Közgyűlés kiadásai 2. Kabinet 3. Társadalmi aktivitást elősegítő programok 4. Egyéb területfej. Feladatok 5. Hivatal Igazgatási tevékenység 6. Európai Információs Pont 7. Területfejlesztési feladatok (megyei tartalék) 9. Karbantartás, felújítás, beruházások 10. Választások lebonyolítása 12. EFOP 1.6.3 13. Általános kiadások 14. Megyei Paktum 15. EMMI pályázat 16. Megyei Területrendezési Terv 17. KAB-KEF koordináció 18. Térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése 19. TOP 1-5.1-20-2020-00005 stratégiai előkészítés		1. Általános tartalék 2. Civil szervezetek támogatása 3. Tagdíjak 4. Pénzmaradvány	1. Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak 2. Megelőlekezési támogatás 3. Tagi kölcsön
Alcímszám és Alcím név	Cím számokként bontott és változó								
Jogcímszám	1. Az önkormányzatnál kötelezően ellátandó feladat 2. Az önkormányzatnál önként vállalt feladat								
Előirányzati csoportszám és előirányzati csoportnév	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű	1. Működési jellegű 2. Felhalmozási jellegű
Kiemelt Előirányzati szám és kiemelt előirányzati név						1. Személyi jell. kiadás 2. Munkaa. Terh. járulék 3. Dologi jell. kiadás 4. Beruházás 5. Felújítás 6. Egyéb felhalmozási célú kiadás			