

**Bánhorváti Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete**  
**Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Bánhorváti Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőt rendeli el.

**1. §** A rendelet hatálya az önkormányzat Képviselő-testületére, a polgármesterre és az önkormányzat által fenntartott intézményekre terjed ki.

**2. § (1)** Bánhorváti Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetését **555.314.354 Ft bevétellel, és 555.314.354 Ft kiadással állapítja meg**

(2) Az (1) szerinti bevételi fő összeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a rendelet 1. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat – Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból Személyi juttatások 78.320.310 Ft, Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 9.242.625 Ft, Dologi kiadások 138.599.814 Ft, Ellátottak pénzbeli juttatásai 17.846.600 Ft, Egyéb működési célú kiadások 5.490.498 Ft, Beruházások 49.766.076 Ft, Felújítások 167.724.800 Ft, Központi irányító szervei tám.foly. 88.323.631 Ft

(4) A rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kormányzati funkciók szerinti bontásban.

(5) A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerint fogadja el.

**3. § (1)** A felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(2) A rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

(3) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht. 23. § (2) g) pontja szerint – a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(4) A rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c.) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(5) A rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(6) A rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

**4. § (1)** A rendelet 10. melléklete tartalmazza a költségvetés 2022.évi mérlegét.

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 11. melléklet határozza meg. Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeit, kiadásait 12. melléklet szerint határozza meg.

(3) A rendelet 13. melléklete tartalmazza az adósságállomány alakulását lejárata, eszközök bel-és külföldi hitelezők szerinti bontásban.

**5. § (1)** A rendelet 14. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet az önkormányzatnál 5 főben állapítja meg a 16. melléklet szerint.

(4) A 2022. év során a közfoglalkoztatottak létszám előirányzata: 32 fő.

(5) A Képviselő-testület általános költségvetési tartalékot nem állapít meg.

(6) A Képviselő-testület a költségvetési céltartalékot nem állapít meg.

**6. § (1)** A 2. § (1) bekezdésében nincs működési célú forráshiány.

(2) Az Önkormányzat által nyújtott hitelek ( kölcsönök) állományáról szóló kimutatást a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**7. § (1)** A költségvetési szervek rendeletbe meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő költségvetési szervek előirányzatai teljesítéséhez szükséges pénzellátásról az igény felmerülésének függvényében a polgármester gondoskodik.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) A polgármester 500.000 forintig dönthet forrásfelhasználásról azzal, hogy döntéséről a döntést követő legközelebbi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(6) A Képviselő-testület a polgármester számára felhatalmazást ad az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, ideértve a kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítást is.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**8. §** (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat és intézményei belső ellenőrzését a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja végzi.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

### **Záró rendelkezések**

**9. §** Ez a rendelet 2022. február 28-án lép hatályba.

  
Deák-Szinyéri József  
polgármester



  
Dr. Szécsi Ottó  
jegyző



## 1. melléklet:

Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Bevételek 2022.		
	Megnevezés	Bánhorváti Község Önkormányzata
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	27 006 684
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	103 218 115
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 003 041
07	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>133 227 840</b>
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	316 785 197
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12) (B1)</b>	<b>450 013 037</b>
25	Vagyoni típusú adó(B34)	19 000 000
26	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	20 000 000
29	Gépjárműadók (B354)	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	50 000
31	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=25+...+30) (B35)</b>	<b>39 050 000</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	50 000
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32) (B3)</b>	<b>39 100 000</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	2 000 000
35	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	3 500 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0
38	Ellátási díjak (B405)	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 400 000
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	20 000
43	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42) (B408)</b>	<b>20 000</b>
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48) (B4)</b>	<b>6 920 000</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67) (B1-B7)</b>	<b>496 033 037</b>

10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	59 281 317
12	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)</b>	<b>59 281 317</b>
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0
21	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) (B81)</b>	<b>59 281 317</b>
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) (B8)</b>	<b>59 281 317</b>

	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>555 314 354</b>
--	---------------------------	--------------------

## 2. melléklet:

Bánhorvati Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Kiadások 2022.		
	Megnevezés	Bánhorvati Község Önkormányzata
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	59 432 210
02	Normatív jutalmak (K1102)	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 760 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	240 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	705 000
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>64 137 210</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 267 140
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	915 960
18	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)</b>	<b>14 183 100</b>
19	<b>Személyi juttatások (=14+18) (K1)</b>	<b>78 320 310</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>9 242 625</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	500 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	16 207 654
24	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)</b>	<b>16 707 654</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	800 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	550 000
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)</b>	<b>1 350 000</b>
28	Közüzemi díjak (K331)	16 359 982
29	Vásárolt élelmiszer (K332)	500 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 615 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	26 245 304
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	3 100 000
35	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)</b>	<b>48 820 286</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	19 349 450
	Egyéb dologi kiadások (K355)	52 372 424
44	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)</b>	<b>71 721 874</b>
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)</b>	<b>138 599 814</b>
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	17 846 600
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)</b>	<b>17 846 600</b>
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	109 056
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	5 381 442
71	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)</b>	<b>5 490 498</b>
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	4 480 380
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	45 285 696
79	<b>Beruházások (=72+...+78) (K6)</b>	<b>49 766 076</b>
80	Ingatlanok felújítása (K71)	167 724 800
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
84	<b>Felújítások (=80+...+83) (K7)</b>	<b>167 724 800</b>
95	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)</b>	<b>466 990 723</b>
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	88 323 631
21	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) (K91)</b>	<b>88 323 631</b>
30	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) (K9)</b>	<b>88 323 631</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>555 314 354</b>

## 3. melléklet:

Bánhorvati Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások		
Megnevezés	Bánhorvati Községi Önkormányzata	
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>133 227 840</b>	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 006 684	
Települési önk. szoc., gyermekjóléti és gyermek. étk. felad. támogatása	103 218 115	
Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3 003 041	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>128 873 192</b>	
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>39 100 000</b>	
Vagyoni típusú adó	19 000 000	
Értékesítési és forgalmi adók	20 000 000	
Gépjárműadók	0	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	50 000	
Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	
<b>Működési bevételek</b>	<b>7 167 595</b>	
Készletértékesítés ellenértéke	2 000 000	
Szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	
Ellátási díjak	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 400 000	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	20 000	
Egyéb működésicélú tám.	247 595	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>308 368 627</b>	
<b>Személyi juttatások</b>	<b>78 320 310</b>	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>9 242 625</b>	
<b>Dologi kiadások</b>	<b>138 599 814</b>	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>17 846 600</b>	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>5 490 498</b>	
<b>Beruházások</b>	<b>49 766 076</b>	
<b>Felújítások</b>	<b>167 724 800</b>	
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>466 990 723</b>	

4. melléklet:

Bánhorvátí Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási célú bevételek és kiadások	
Megnevezés	Bánhorvátí Község Önkormányzata
Maradvány igénybevétele	59 281 317
Központi, irányító szervi támogatás	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>59 281 317</b>
<b>Központi, irányító szervi támogatás folyosítása</b>	<b>88 323 631</b>
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>88 323 631</b>





6. melléklet:

**Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022 (II.24.) önkormányzati rendelethez**

#### **KIMUTATÁS**

**Az adósságot keletkeztető ügyletekről lejárat szerinti bontásban**

Bánhorváti Községi Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügylete nincs.

7. melléklet:

Bánhorvátí Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Bánhorvátí Községi Önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásai										
A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés		Adókedvezmény		Egyéb		Összesen		eFt	
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %		összege eFt
<b>Összesen</b>						<b>0</b>				<b>0</b>

**8. melléklet:**

**Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez**

## **KIMUTATÁS**

**A több éves kihatással járó döntések számszerűsítéséről**

Bánhorváti Községi Önkormányzatának több éves kihatással járó döntése nincs.



## 10. melléklet:

**Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez**

<b>Bánhorváti Községi Önkormányzat 2021. évi mérlege</b>					
Sor- sz.	Megnevezés	Összeg	Sor- sz.	Megnevezés	Összeg
I.	Működési bevételek	6 920 000	I.	Működési célú kiadások	466 990 723
II.	Támogatások	133 227 840	II.	Felhalmozási célú kiadások	0
III.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	39 100 000	III.	Finanszírozási kiadások	88 323 631
IV.	Támogatásértékű bevételek (központi)	316 785 197	IV.	Tartalékok	
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök	0		Általános tartalék	
VI.	Adott kölcsönök visszatérülése	0		Céltartalék	
VII.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	59 281 317			
	1. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	59 281 317			
VIII.	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0			
	1. Értékpapír értékesítés				
	- Működési				
	- Felhalmozási				
	2. Kötvény kibocsátás				
	- Működési				
	- Felhalmozási				
	3. Hitelek				
	- Működési				
	- Felhalmozási				
<b>Bevételek összesen</b>		<b>555 314 354</b>	<b>Kiadások összesen</b>		<b>555 314 354</b>

11. melléklet:

Bánhorvátí Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Bánhorvátí Községi Önkormányzat 2022. évi felhalmozási - felújítás nélküli - kiadásai feladatonként/célonként						
Feladat megnevezése	Összes kiadás	Előző év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat	..... évi számított előirányzat	..... évi számított előirányzat
	2=3+4+5+6+7	3.	4.	5.	6.	7.
I. Beruházások	49 766 076	0		49 766 076		
II. Nem beruházási kiadások	0			0		
III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0		
- Támogatás értékű kiadások						
- Pénzeszköz átadás államházt. kívülre						
- Finanszírozási kiadások						
<b>Beruházási kiadások összesen</b>	<b>49 766 076</b>			<b>49 766 076</b>		

12. melléklet:

Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-2.1.3-16-BO1-2021-00113 Települési környezetvédelmi  
infrastruktúra fejlesztések

Források	2022.év			Összesen
Saját erő	0			0
-saját erőből központi támogatás	0			0
EU-s forrás	249 998 980			249 998 990
Társfinanszírozás	0			0
Hitel	0			0
Egyéb forrás	0			0
<b>Források összesen:</b>	<b>249 998 980</b>			<b>249 998 990</b>

Kiadások, költségek				
Személyi jellegű	5 919 375			5 919 375
Beruházások, beszerzések	213 010 496			213 010 496
Szolgáltatások igénybe vétele	24 269 109			24 269 109
Adminisztratív költségek	6 800 000			6 800 000
<b>Kiadások, költségek Összesen:</b>	<b>249 998 980</b>			<b>249 998 980</b>





14. melléklet:

Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

## KIMUTATÁS

A pénzeszközök tervezett változásáról

Bánhorváti Községi Önkormányzatának tervezett pénzeszköz változása nincs.

15. melléklet:

**Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez**

## **KIMUTATÁS**

**Az önkormányzatnak nyújtott hitelek (kölcsonök) állományáról**

Bánhorváti Községi Önkormányzatának nyújtott hitel (kölcson) állománya nincs.

16. melléklet:

Bánhorváti Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Bánhorváti Község Önkormányzata	Létszám (fő)
011130 - Önk. és önk. hiv. jogalk. és ált. igazg. tev.	1
066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	2
74031-Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	1
82092 Közművelődés .-hagyomány közösségi kulturális ért	1
Önkormányzat összesen:	5
041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	32
Közfoglalkoztatottak összesen:	32