



Ikt.sz.: 221/2-1/2024

Heves Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése

Helyben

Javaslat

Heves Vármegye Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotására

Tisztelt Közgyűlés!

A 2024. évi költségvetés előkészítésére a következő jogszabályok figyelembevételével került sor:

- a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 Áht. 23. § értelmében az önkormányzat költségvetése különösen a következő kötelező és releváns elemeket tartalmazza:

- a vármegyei 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 vármegyei 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 vármegye önkormányzata forrásszabályozása

Heves Vármegye Önkormányzata központi költségvetésből származó bevételét a Költségvetési törvény egy összegben határozza meg. A törvény 3. melléklet II. 7.2. pontja szerint a vármegyei önkormányzatok összes feladatellátásához közvetlenül kapcsolódó kiadások támogatásaként 5 488,1 M Ft került meghatározásra. Heves Vármegye Önkormányzata az előző költségvetési évekhez hasonlóan 263,1 millió Ft összegű működési támogatásban részesül a 2024. költségvetési évre. A legmagasabb összeget Pest Vármegye Önkormányzata (488,1 M Ft), valamint Borsod - Abaúj - Zemplén Vármegye Önkormányzata (352,0 M Ft) kapta. A többi 17 vármegyei önkormányzat támogatása 322,6 M Ft és 235,3 M Ft közötti összegekkel számol.

A költségvetési törvény idén sem biztosít a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között címkézett forrást a vármegyei önkormányzatok rendkívüli, 2024. évi váratlan kiadásaira. 2023. év június elején a Belügyminisztérium 19 400 000 Ft összegű eseti támogatása a megemelkedett rezszi költségek kompenzálására életmentő volt Önkormányzatunk számára. Bízunk benne, hogy idén is lesz lehetőség rendkívüli támogatás igénylésére és felhasználására.

Heves Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetésének összeállítása

Jelen előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetben szereplő keretszámok a 2023. évi előirányzatokra alapozva, valamint a teljesítési adatok és az Önkormányzat és Hivatala rendelkezésére álló források, várható bevételek összegének 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 Vármegye Önkormányzata, valamint a Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetése.

A) Heves Vármegye Önkormányzatának költségvetése:

Heves Vármegye Önkormányzatának 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 nevesítésre a következő tételek:

Bevételek:

- I. Fejezet – Támogatások államháztartáson belülről
 - Vármegye Önkormányzata 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 2024. évben remélt 1 500 000 Ft. Az eddigi évekhez képest a jóval magasabb bevételi összeg tervezésének oka, hogy Heves Vármegye Önkormányzata 2023. évben lezárta a még élő munkáltatói hiteleit, ezzel párhuzamosan megszüntette az OTP Zrt-nél vezetett - munkáltatói hitelek beszedésére, kezelésére fenntartott - számláját, és egy adós ellen végrehajtási eljárást kezdeményezett. Ezen adós kamatokkal növelt, bejegyzett végrehajtási jogokkal is rendelkező tartozása, továbbá egy másik – korábban végrehajtás alá vont adós kamatokkal növelt tartozása szerepel már kizárólag a tervezett bevételek között.
- *V. Fejezet – Finanszírozási bevételek*

- Pénzmaradvány cím alatt került megtervezésre a 2023. december 31. napján az Önkormányzat folyószámláján, pénztárában, valamint a TOP PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002 „Paktum a Gazdaság- és Foglalkoztatásfejlesztésért Heves megyében” című pályázat elkülönítetten kezelt folyószámláján fennálló számlaegyenleg összege összességében 97 891 989 Ft összegben. Az összeg túlnyomó részben kötelezettségvállalással terhelt és/vagy kötött pénzmaradvány, melynek esetleges korrekciós tényezőkkel módosított összegét a zárszámadási rendelet fogja tartalmazni.

Kötött, kötelezettségvállalással terhelt maradványként az alábbi tételek beépítése szükséges a 2024. évi költségvetésbe, egyrészt a pályázatok folyamatos megvalósítása érdekében, másrészt a folyamatos működés biztosítása miatt összesen 94 450 180 Ft összegben:

- 2024. évi 0. havi finanszírozás (átutalva 2023. decemberben) 10 524 000 Ft
- Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság részéről roma nemzetiségi koordinátor foglalkoztatásához nyújtott támogatás 3 000 000 Ft
- Belügyminisztérium által nyújtott 2023. évi rezsitámogatás maradványösszege 202 664 Ft
- TOP PLUSZ-3.1.1-21.HE1-2022-00002 azonosító számú projekt bankszámla egyenlege (TOP Plusz Vármegyei Paktum) 80 260 942 Ft
- Porsche Lízing Zrt. 2023. év végi számlája 396 494 Ft
- 2023. év végi reprezentációs adó 66 080 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 költségterítések, valamint az ezen kifizetésekhez kapcsolódó járulékok összege 80 653 525 Ft összegben. Az előző évben realizálódott kiadásokhoz képest tervezett magasabb összeg indoka, hogy 2024. választási év, így a választott tisztségviselő(k) hivatalból történő távozásának lehetősége okán a körültekintő költségvetési tervezés indokolja legalább egy fő tisztségviselő törvényi mértéknek megfelelő végkielégítése és kapcsolódó járulékának betervezését.

- A kabinet kiadásai 3 000 000 Ft összegben kerültek megtervezésre.
- Általános kiadások alatt az önkormányzat működéséhez szükséges kiadások (pl.: biztosítási díjak, munkavédelem, belső ellenőrzés, lízingdíj) fedezete került tervezésre 6 602 500 Ft összegben. Ez tartalmazza a Porsche Lízing Zrt. 2023. év végi számlájának összegét is, végül pedig a 2024. évi 0. havi finanszírozás 2023. december hónapban kiutalt előlegét 10 524 000 Ft összegben.
- BM roma koordinátor cím alatt – Heves Vármegye Önkormányzata, valamint a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság között 2023. decemberében létrejött megállapodás alapján nyújtott - vissza nem térítendő támogatás összege szerepel 3 000 000 Ft összegben.
- a TOP PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002 cím alatt a „Paktum a Gazdaság- és Foglalkoztatásfejlesztésért Heves megyében” című vármegyei paktum projekt 2023. évben fel nem használt egyenlege szerepel 80 260 942 Ft összegben.

- *III. Fejezet: Egyéb kiadások*

- Általános tartalék 300 000 Ft összegben került tervezésre.
- 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 175 161 872 Ft összegben, mely összeg a Hivatal működésére nyújt fedezetet és tartalmazza a 2023. évi BM Rezsitámogatás maradvány összegét is.

Heves Vármegye Önkormányzata bevételi és kiadási főösszege egyaránt **362 491 989 Ft**. Az Mőtv. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A 2024. évi költségvetésben a tervezett hiány összege nulla. Az előző évi szabad pénzmaradvány tervezett összege 3 441 809 Ft, melyet az Önkormányzat 2024. évi működési kiadásai fedezetére javasolunk felhasználni, így beépítése kerül a 2024. évi költségvetésbe.

B) A Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetése:

A Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzat nevében végzett tevékenységgel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat szükséges megtervezni. A Vármegyei Önkormányzati Hivatal a címrövidítésben **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 szolgáltatások továbbszámlázásából (magáncélú telefonhasználat, Megyeháza Barkóczy termének hasznosítása) várhatóan befolyó bevétel összege 7 788 000 Ft értékben.

- IV. Fejezet – Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

- Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről cím alatt kerül megtervezésre az Európai Információs Pont működtetésére az Európai Bizottsággal kötött ED-HUNGARY-2021-2025-05-11 számú szerződés szerinti tavalyi teljesítés elszámolásának elfogadását követően érkező 30% támogatásrész, mely előre láthatólag az ED által megadott fix árfolyammal kalkuláltan 3 465 600 Ft összegű. Ez az összeg teljes egészében a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevétele.

- Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről cím alatt kerül megtervezésre továbbá az Európai Információs Pont működtetésére az Európai Bizottsággal kötött ED-HUNGARY-2021-2025-05-11 számú szerződés 2024. évi 70% mértékű támogatásrész-előleg, mely előre láthatólag az ED által megadott fix árfolyammal kalkuláltan 8 256 400 Ft összegű.

- V. Fejezet – Finanszírozási bevételek

- Ezen jogcím alatt az Önkormányzattól, mint irányító szervtől a működés biztosításához szükséges bevétel (pénzeszköz átvétel) került tervezésre 175 161 872 Ft összegben, mely tartalmazza a BM Rezsitámogatás 2023. évben fel nem használt összegét is 202 664 Ft összegben, ekként az Önkormányzat finanszírozási kiadásai között is szerepel.
- Pénzmaradvány cím alatt előzetesen a Hivatal pénztárának egyenlege és folyószámlájának 2023.12.31. napján fennálló számlaegyenlege 19 673 761 Ft összegben került tervezésre. A pénzmaradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradvány.

Kötött és részben kötelezettségvállalással az alábbi tételek terheltek, melynek beépítése a 2024. évi költségvetésbe szükséges a folyamatos működés biztosíthatósága miatt:

- | | |
|--|-------------|
| • Porsche Lízing Zrt. 2023. év végi számlája | 154 850 Ft |
| • 2023. év végi reprezentációs adó | 139 011 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 illetményét, a közlekedési költségtérítést, továbbá az egyes juttatásokhoz kapcsolódó járulékokat, a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló, a teljes munkaidőben foglalkoztatottra jutó munkáltatói éves keret személyenkénti bruttó 400 000 Ft cafetéria juttatás fedezetét. A betervezett költségvetés-tervezet – a Közgyűlés múlt év decemberében tartott ülésén és az azt előkészítő bizottsági üléseken a tavalyi évi költségvetés módosításának tárgyalása során is elhangzottaknak megfelelően – a Hivatal személyi állományát érintően (köztisztviselők és munkavállaló tekintetében) javaslatot tesz a bruttó havi illetmények/munkabér 15%-os mértékű emelésére, mely emelés nem a köztisztviselői illetményalap megemelésével, hanem elsősorban a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szerinti alapilletmény eltérítés módosításával valósulna meg. A személyi juttatások emelését a Hivatal folyamatos és minőségi feladatellátását megalapozó humánerőforrás megtartása, a köz- és magánszférában jelenleg is tapasztalható béremelések keltette munkaerőpiaci versenyhelyzetben a bérszínvonal legalább megtartására való törekvés indokolják. A dologi kiadások esetében az épületüzemeltetési költségek a tulajdonviszonyokat figyelembe véve kerültek beépítésre, így a Hivatal igazgatási tevékenysége cím összesen 202 303 733 Ft összegben került tervezésre.
- az Európai Információs Pont működtetésében részt vevő köztisztviselők személyi juttatásainak egy része – önerőként - az Európai Információs Pont címszám alatt elkülönítetten kerül kimutatásra 3 785 000 Ft összegben, valamint a kapcsolódó dologi kiadások 8 256 400 Ft összegben.

- *III. Fejezet- Egyéb kiadások*

- Az Áht. 86. § (5) bekezdése szerint az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről. A 2023. december 31. napján a Hivatalnál keletkezett 19 379 900 Ft összegű szabad pénzmaradvány a 2024. évi költségvetésben finanszírozási bevételként került bevonásra és tervezésre, az alaptevékenység folyamatos és biztonságos működésének biztosítása érdekében, elvonására tehát nem kerülne sor az irányító szerv részéről.

A Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszege egyaránt **214 345 633 Ft**. Az Möt. 111. § (4) bekezdése értelmében működési hiány a költségvetésben nem tervezhető. A 2024. évi költségvetésben tervezett hiány összege nulla.

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

- Január első munkanapján 4 %, (2023. 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 6/2022. (XI.25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete szerinti hatásvizsgálat elkészítése megtörtént.

A javaslatot a Közgyűlés állandó bizottságai az alábbiak szerint támogatták:

- **az Ügyrendi és Nemzetiségi Bizottság 8 igen szavazattal egyhangúlag;**
- **a Vidékfejlesztési és Határon Túli Ügyek Bizottsága 6 igen szavazattal egyhangúlag;**
- **a Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság 8 igen szavazattal egyhangúlag.**

Tisztelettel kérem a Közgyűlést, hogy fogadja el Heves Vármegye Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Eger, 2024. január 16.

dr. Juhász Attila Simon
elnök

Törvényességi szempontból ellenőriztem:

dr. Barta Viktor
vármegyei jegyző



Heves Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
.../2024. (I.26.) önkormányzati rendelete
Heves Vármegye Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről

Heves Vármegye Önkormányzatának 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 Heves Vármegye Önkormányzatának Közgyűlésére (a továbbiakban: Közgyűlés) és annak szerveire (a Közgyűlés elnökére, a Közgyűlés bizottságaira, a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatalra és a vármegyei jegyzőre) 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 Heves Vármegye Önkormányzatának 2024. évi költségvetését 576 837 622 Ft bevétellel, 576 837 622 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 forrásokból megvalósuló feladatokat a 6. melléklet foglalja össze.
- (8) A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, irányszámait a 7. melléklet tartalmazza.
- (9) Heves Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 8. melléklet részletezi.
- (10) Heves Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal létszámadatait a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) Heves Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal kötelező, önként vállalt, valamint államigazgatási feladatainak megoszlását a 10. melléklet tartalmazza.
- (12) Heves Vármegye Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások összesítését a 11. melléklet tartalmazza.
- (13) Heves Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei 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 2024. évi költségvetés általános tartaléka 300 000 Ft.
- (16) Az előző év pénzmaradvány összege 117 565 750 Ft.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) A költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a vármegyei jegyző a felelős.
- (2) Heves Vármegye Önkormányzata 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 (a továbbiakban: Kttv.) 234. § (3) és (4) bekezdései alapján a Heves Vármegyei 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 2025. évi költségvetési rendelet elfogadásáig terjedő időszakra.

- (2) A köztisztviselői cafetéria-juttatásnak az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege a 2024. évben a teljes munkaidőben foglalkoztatottakra vetítve bruttó 400 000 Ft/fő/év, melynek részletes szabályait belső szabályzat rögzíti.
- (3) A Közgyűlés a Vármegyei Önkormányzati Hivatal személyi állományát érintően előirányozza a bruttó havi illetmények/munkabér 15%-os mértékű, 2024. január 1. napjára visszamenőlegesen történő, a Kttv. 133. § (3) bekezdése, 234/A. §-a és 235. §-a szerinti – előző évi minősítéssel/ teljesítményértékeléssel alátámasztott – emelését. A Vármegyei Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatottak személyi juttatásainak emelését a Hivatal folyamatos és minőségi feladatellátását megalapozó humán erőforrás megtartása,

a köz- és magánszférában is tapasztalható béremelések keltette munkaerőpiaci versenyhelyzetben a bérszínvonal megtartására való törekvés teszi indokolttá. A Közgyűlés felhatalmazza a Közgyűlés elnökét, valamint a vármegyei jegyzőt a jelen bekezdésben foglaltak végrehajtása kapcsán a szükséges intézkedések megtételére.

7. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza az elnököt, hogy Heves Vármegye Önkormányzata 2024. évre vonatkozó költségvetésének végrehajtása során a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal részére a működéséhez kapcsolódó pénzeszköz átadásról a rendeletben foglalt összeghatárig gondoskodjon.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a vármegyei jegyzőt, hogy a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évre vonatkozó költségvetésében előírt bevételek beszedéséről, 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) Heves Vármegye Önkormányzata 2023. évi összevont pénzmaradványából összesen 94 744 041 Ft kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradványként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak, támogatói okiratnak, támogatási szerződésnek megfelelően szükséges felhasználni:
 - a) Heves Vármegye Önkormányzata 2023. évi pénzmaradványából 94 450 180 Ft kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradványként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak, támogatói okiratnak, támogatási szerződésnek megfelelően szükséges felhasználni/pénzmaradványként figyelembe venni az alábbiakban részletezettek szerint:
 - aa) Porsche Lízing Zrt. 2023. év végi számlája 396 494 Ft,
 - ab) 2023. év végi reprezentációs adó 66 080 Ft,
 - ac) TOP-PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002 azonosító számú, „Paktum a Gazdaság- és Foglalkoztatásfejlesztésért Heves megyében” című projekt elkülönített bankszámla egyenlege 80 260 942 Ft,
 - ad) 2024. évi 0. havi finanszírozás (átutalva 2023. decemberben) 10 524 000 Ft,
 - ae) Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság részéről roma nemzetiségi koordinátor foglalkoztatásához nyújtott támogatás 3 000 000 Ft,
 - af) Belügyminisztérium által nyújtott 2023. évi rezsitámogatás maradványösszege 202 664 Ft.
 - b) a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi pénzmaradványából 293 861 Ft kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradványként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak megfelelően szükséges felhasználni:

- ba) Porsche Lízing Zrt. 2023. év végi számlája 154 850 Ft,
- bc) 2023. év végi reprezentációs adó 139 011 Ft.

- (2) Heves Vármegye Önkormányzatának a 2023. december 31. napján fennálló szabad pénzmaradványa 3 441 809 Ft, mely összeg működési kiadásként beépítésre kerül a 2024. évi költségvetésbe.
- (3) A Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. december 31. napján fennálló szabad pénzmaradványa 19 379 900 Ft, mely összeg az irányító szerv által nem kerül elvonásra, az a 2024. évi költségvetésben finanszírozási bevételként kerül bevonásra a Hivatal alaptevékenysége, működése folyamatos és biztonságos biztosítása érdekében, így az a rendelet hatályba lépésének napjától felhasználható.

9. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni a 2024. évi költségvetési évre vonatkozóan.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a Heves Megyei Önkormányzat Közgyűlésének a Heves Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (I. 28.) önkormányzati rendelete.

dr. Juhász Attila Simon
Heves Vármegye Önkormányzata
Közgyűlésének elnöke

dr. Barta Viktor
Heves vármegye jegyzője

A 2024. 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%
MŰKÖDÉSI											
Működési célú támogatások áh. belülről	263 100 000	0	0	0	0,00%	Személyi juttatások	233 409 262	0	0	0	0,00%
Vármegyei önkormányzat működési támogatása	263 100 000					Személyi juttatások Hivatal	158 255 331				
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0					Személyi juttatások Önkormányzat	75 153 931				
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,00%	Munkaadókat terhelő járulékok	28 235 456	0	0	0	0,00%
						MAJ Hivatal	18 952 386				
Működési bevételek	9 288 000	0	0	0	0,00%	MAJ Önkormányzat	9 283 070				
Hivatal működési bevétele	7 788 000					Dologi kiadások	91 482 955	0	0	0	0,00%
Önkormányzat működési bevétele	1 500 000					Dologi kiadások Hivatal	37 137 916				
Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről	11 722 000	0	0	0	0,00%	Dologi kiadások Önkormányzat	54 345 039				
Európai Uniótól átvett pénzeszközök/ Hivatal	11 722 000										
Finanszírozási bevételek	292 727 622	0	0	0	0,00%	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0,00%
Működési jellegű pénzmaradvány	117 565 750										
Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól működési célra	175 161 872					Egyéb működési célú kiadások	3 289 150	0	0	0	0,00%
						Általános tartalék működési célra Önkormányzat	300 000				
						Általános tartalék működési célra Hivatal	0				
						Civil szervezeteknek nyújtott támogatás	2 000 000				
						Tagdíjak	989 150				
						Következő évek kiadásai	34 734 927				
						Finanszírozási kiadások	185 685 872	0	0	0	0,00%
						Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak működési célra	175 161 872				
						0. havi finanszírozás	10 524 000				
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	576 837 622	0	0	0	0,00%	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	576 837 622	0	0	0	0,00%
FELHALMOZÁSI											
Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	0	0	0	0	0,00%	Beruházások	0	0	0	0	0,00%
						Beruházás Hivatalnál	0				
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00%	Beruházás Önkormányzatnál	0				
						Felújítások	0	0	0	0	0,00%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh. kívülről	0	0	0	0	0,00%	Felújítások Hivatalnál					
						Felújítások Önkormányzatnál					
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0,00%	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,00%
Felhalmozási jellegű pénzmaradvány	0					Általános tartalék felhalmozási célra					
Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól felhalmozási célra						Pénzmaradvány tartalék felhalmozási célra	0				
						Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0,00%
						Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak felhalmozási célra					
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0,00%	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0,00%
ÖSSZES BEVÉTEL	576 837 622	0	0	0	0	ÖSSZES KIADÁS	576 837 622	0	0	0	0

A) HEVES VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

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	75 153 931	-	-	
2.	B115 Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	-	-	-		2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 283 070	-	-	
3.	B115 Vármegyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	-	-	-		3.	K3 Dologi kiadások	54 345 039	-	-	
4.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-		4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	13 813 150	-	-	
5.	B4 Működési bevételek	1 500 000	-	-		4.1.	Általános tartalék működési célra	300 000	-	-	
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.	Tajdíjak	989 150	-	-	
						5.	K914 0. havi finanszírozás	10 524 000	-	-	
						6.	K915 Irányító szervei támogatások folyósítása	175 161 872	-	-	
I.	Tárgyévi működési bevételek	264 600 000	-	-		I.	Tárgyévi működési kiadások	327 757 062	-	-	
8.	B8 Tagi kölcsön visszafizetése	-	-	-		1.	Következő évek kiadásai	34 734 927	-	-	
9.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	97 891 989	-	-							
	Működési bevételek összesen	362 491 989	-	-			Működési kiadások összesen	327 757 062	-	-	
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	-	-	-							
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-			Felhalmozási kiadások	-	-	-	
	Bevételek mindösszesen	362 491 989	-	-			Kiadások mindösszesen	362 491 989	-	-	

B) HEVES VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	B816 Irányítószervi támogatás	175 161 872	-	-		1.	K1 Személyi juttatások	158 255 331	-	-	
2.	B4 Működési bevételek	7 788 000	-	-		2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 952 386	-	-	
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-		3.	K3 Dologi kiadások	37 137 916	-	-	
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	11 722 000	-	-		4.	K513 Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	
I.	Tárgyévi működési bevételek	194 671 872	-	-		I.	Tárgyévi működési kiadások	214 345 633	-	-	
5.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	19 673 761	-	-							
	Működési bevételek összesen	214 345 633	-	-			Működési kiadások összesen	214 345 633	-	-	
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	0,00%	5.	K6 Beruházások	-	-	-	
						6.	K7 Felújítások	-	-	-	
II.	Tárgyévi felhalmozási bevételek	-	-	-	0,00%	II.	Tárgyévi felhalmozási kiadások	-	-	-	
7.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	-	-	-	0,00%						
	Felhalmozási célú bevételek összesen	-	-	-	0,00%		Felhalmozási kiadások	-	-	-	
	Bevételek mindösszesen	214 345 633	-	-	0,00%		Kiadások mindösszesen	214 345 633	-	-	

BEVÉTELEK

A) HEVES VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

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					
I. FEJEZET TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL													
1					Vármegyei Önkormányzat támogatása Vármegyei önkormányzat működési támogatása				263 100 000	0		0	0
								Összesen:	263 100 000	0		0	0
								Cím összesen:	263 100 000	0		0	0
I. FEJEZET ÖSSZESEN									263 100 000	0		0	0
III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK													
1					Saját bevételek Munkáltatói hitelek				1 500 000	0		0	0
								Összesen:	1 500 000	0		0	0
								Cím összesen:	1 500 000	0		0	0
III. FEJEZET ÖSSZESEN									1 500 000	0		0	0
V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
2					Pénzmaradvány Működési jellegű pénzmaradvány				97 891 989	0		0	0
								Összesen:	97 891 989	0		0	0
								Cím összesen:	97 891 989	0		0	0
V. FEJEZET ÖSSZESEN									97 891 989	0		0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN									362 491 989	0		0	0

B) HEVES VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Cím-szám	Alicim-szám	Jogcím-szám	Előirány-zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	BEVÉTELEK				Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
					Cím	Alicim név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve					
III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK													
1	1	1	1		Saját bevételek								
					Önkormányzati Hivatal működési bevételek				7 788 000	0		0	0
					Szolgáltatásokból származó bevételek								
					Összesen:				7 788 000	0		0	0
					Cím összesen:				7 788 000	0		0	0
III. FEJEZET ÖSSZESEN								7 788 000	0		0	0	
IV. FEJEZET ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL													
1	1	2	1		Átvett pénzeszközök								
					Európai Uniótól átvett pénzeszközök				0			0	0
					ED-HUNGARY-2021-2025-05-11				3 465 600	0		0	0
					Összesen:				3 465 600	0		0	0
					Cím összesen:				3 465 600	0		0	0
1	2	2	1		Átvett pénzeszközök								
					Európai Uniótól átvett pénzeszközök				0			0	0
					ED-HUNGARY-2021-2025-05-11				8 256 400	0		0	0
					Összesen:				8 256 400	0		0	0
					Cím összesen:				8 256 400	0		0	0
IV. FEJEZET ÖSSZESEN								11 722 000	0		0	0	
V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
1	1	1	1		Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól								
					Működési célra				174 959 208	0		0	0
					Rezsitámogatás maradvány összege				202 664	0		0	0
					Összesen:				175 161 872	0		0	0
					Cím összesen:				175 161 872	0		0	0
2	1	1	1		Pénzmaradvány								
					Működési jellegű pénzmaradvány				19 673 761	0		0	0
					Felhalmozási jellegű pénzmaradvány								
					Összesen:				19 673 761	0		0	0
					Cím összesen:				19 673 761	0		0	0
V. FEJEZET ÖSSZESEN								194 835 633	0		0	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN								214 345 633	0		0	0	

KIADÁSOK

A) HEVES VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

Adatok Ft

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					
I.FEJEZET ÁLTALÁNOS KIADÁSOK													
Közyűlés kiadásai													
1	1		1		Működési kiadások								
			1	1	Személyi jellegű kiadások				71 932 700	0		0	0
			1	2	Munkaadókat terhelő járulékok				8 720 825	0		0	0
			1	3	Dologi kiadások								
					Alcím összesen:				80 653 525	0		0	0
					Cím összesen:				80 653 525	0		0	0
Kabinet													
2	1		1		Működési kiadások								
			1	1	Személyi jellegű kiadások				600 000	0		0	0
			1	2	Munkaadókat terhelő járulékok				200 000	0		0	0
			1	3	Dologi kiadások				2 200 000	0		0	0
					Alcím összesen:				3 000 000	0		0	0
					Cím összesen:				3 000 000	0		0	0
BM roma koordinátor													
7	1		1		Működési kiadások								
			1	1	Személyi jellegű kiadások				2 621 231	0		0	0
			1	2	Munkaadókat terhelő járulékok				362 245	0		0	0
			1	3	Dologi kiadások				16 524	0		0	0
			1	4	Beruházás								
					Alcím összesen:				3 000 000	0		0	0
					Cím összesen:				3 000 000	0		0	0
Általános kiadások													
13	1		1		Működési kiadások								
			1	3	0. havi finanszírozás				10 524 000	0		0	0
			1	3	Dologi kiadások				6 602 500	0		0	0
					Alcím összesen:				17 126 500	0		0	0
					Cím összesen:				17 126 500	0		0	0
TOP-PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002													
16	1		1		Működési kiadások								
			1	3	Dologi kiadások				45 526 015	0		0	0
			1	4	Köv. évek kiadásai				34 734 927	0		0	0
					Alcím összesen:				80 260 942	0		0	0
					Cím összesen:				80 260 942	0		0	0
I. FEJEZET ÖSSZESEN								184 040 967	0	0	0	0	

III.FEJEZET EGYÉB KIADÁSOK									
1	1	1	1	1	Általános tartalék Általános tartalék működési célra	300 000	0	0	0
					Alcím összesen:	300 000	0	0	0
					Cím összesen:	300 000	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

III. FEJEZET ÖSSZESEN						3 289 150	0	0	0
------------------------------	--	--	--	--	--	------------------	----------	----------	----------

IV.FEJEZET FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK									
1	1	1	1	1	Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak Irányító szervi támogatás Rezsitámogatás	174 959 208	0	0	0
					Rezsitámogatás	202 664	0	0	0
					Alcím összesen:	175 161 872	0	0	0
					Cím összesen:	175 161 872	0	0	0
IV. FEJEZET ÖSSZESEN						175 161 872	0	0	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:						362 491 989	0	0	0
---------------------------	--	--	--	--	--	--------------------	----------	----------	----------

B) HEVES VÁRMEGYEI 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					
I.FEJEZET ÁLTALÁNOS KIADÁSOK											
Hivatal igazgatási tevékenység											
5	1	1	1	1	Működési kiadások						
				1	Személyi jellegű kiadások		154 905 331	0		0	0
				2	Munkaadókat terhelő járulékok		18 516 886	0		0	0
				3	Dologi kiadások		28 881 516	0		0	0
	2	1	2	4	Felhalmozási kiadások						
					Beruházási kiadások		0	0		0	0
					Kisértékű t.e. vásárlás		0			0	0
					Alcím összesen:		202 303 733	0		0	0
					Cím összesen:		202 303 733	0		0	0
6	1	2	1		Európai Információs Pont 2024 év						
				1	Működési kiadások						
				1	Személyi jellegű kiadások		3 350 000	0		0	0
				2	Munkaadókat terhelő járulékok		435 500	0		0	0
				3	Dologi kiadások		8 256 400	0		0	0
				4	Felhalmozási kiadások/tárgyi e.		0	0		0	0
					Alcím összesen:		12 041 900	0		0	0
I. FEJEZET ÖSSZESEN							214 345 633	0	0	0	0
III.FEJEZET EGYÉB KIADÁSOK											
4	1	1	1	2	Pénzmaradvány						
				1	Működési jellegű pénzmaradvány		0	0		0	0
				2	Felhalmozási jellegű pénzmaradvány		0	0		0	0
					Alcím összesen:		0	0		0	0
					Cím összesen:		0	0		0	0
III. FEJEZET ÖSSZESEN							0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:							214 345 633	0	0	0	0

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

Adatok Ft

Ssz.	Megnevezés	Kötelezettségek évenként				Összesen
		2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	
1.	TOP PLUSZ vármegyei Paktum kötelező nyilvánosság biztosításával kapcsolatos tevékenységek szerződés szerint	1 509 059	655 918	606 612	762 000	3 533 589
2.	TOP PLUSZ vármegyei Paktum marketing és kommunikációs feladatok részeként, rendezvényszervezési feladatok szerződés szerint	1 752 600				1 752 600
3.	TOP PLUSZ vármegyei Paktum keretében "Heves Vármegyei Befektetési Tükör" című kiadvány céljaihoz igazodó információk gyűjtése, a kiadvány tartalmának összeállítása és szerkesztése szerződés szerint	6 819 900	4 546 600	2 273 300		13 639 800
4.	TOP PLUSZ vármegyei Paktum keretében "Heves Vármegyei Befektetési Tükör" című kiadvány nyomdai kivitelezése és szerkesztése szerződés szerint	21 768 156	13 700 414	5 911 430		41 380 000
						0
						0
	Összesen:	31 849 715	18 902 932	8 791 342	762 000	60 305 989

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója: ED-Hungary 2021-2025-05-11

Európai Információs Pont működtetése 2023 év

Adatok Ft

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	0			0
EU-s forrás	3 465 600			3 465 600
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
Összesen	3 465 600	0	0	3 465 600

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybevétele				0
Adminisztratív költségek				0
Általános költségek				0
Összesen	0	0	0	0

EU-s projekt neve, azonosítója: ED-Hungary 2021-2025-05-11

Európai Információs Pont működtetése 2024 év

Adatok Ft

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	3 350 000			3 350 000
EU-s forrás	8 256 400			8 256 400
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
Összesen	11 606 400	0	0	11 606 400

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű	3 350 000			3 350 000
Beruházások, beszerzések	0			0
Szolgáltatások igénybevétele	8 256 400			8 256 400
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
Összesen	11 606 400	0	0	11 606 400

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_Plusz-3.1.1-21-HEI-2022-00002

TOP_Plusz Foglalkoztatási Paktum 2022-2027

Adatok Ft

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő				0
EU-s forrás/Pénzmaradvány	80 260 942	0	0	80 260 942
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
Összesen	80 260 942	0	0	80 260 942

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	0	0	0	0
Szolgáltatások igénybevétele	45 526 015	23 036 802	11 698 125	80 260 942
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
Összesen	45 526 015	23 036 802	11 698 125	80 260 942

A költségvetés 3 éves pénzforgalmi mérlege

Adatok Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025. évi irányszám	2026. évi irányszám
Működési célú támogatások áh. belülről	263 100 000	263 100 000	263 100 000	Személyi juttatások	233 409 262	217 000 000	217 000 000
Közhatalmi bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok	28 235 456	38 300 000	32 000 000
Működési bevételek	9 288 000	5 000 000	5 000 000	Dologi kiadások	91 482 955	32 000 000	38 300 000
Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről	11 722 000			Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Finanszírozási bevételek működési	292 727 622	200 000 000	200 000 000	Egyéb működési célú kiadások	3 289 150	5 000 000	5 000 000
Felhalmozási célú támogatások áh. belülről				Finanszírozási kiadások működési	185 685 872	175 800 000	175 800 000
Felhalmozási bevételek				Beruházások, felújítások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh. Kívülről				Következő évek kiadásai	34 734 927		
Finanszírozási bevételek felhalmozási				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	576 837 622	468 100 000	468 100 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	576 837 622	468 100 000	468 100 000

A Vármegyei Önkormányzat 2024. 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
I. Bevételek	118 939 989	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 798 000	224 929 989
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						750 000	750 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek	97 891 989						97 891 989
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek			0				0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II. Kiadások	32 803 812	23 279 812	22 779 812	22 779 812	23 268 962	22 279 812	147 192 022
1.Személyi juttatások	6 185 864	6 185 864	6 185 864	6 185 864	6 185 864	6 185 864	37 115 184
2.Munkaadókat terhelő járulékok	763 584	763 584	763 584	763 584	763 584	763 584	4 581 504
3.Dologi kiadások	733 541	733 541	733 541	733 541	733 541	733 541	4 401 246
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások	10 524 000	1 000 000	500 000	500 000	989 150		13 513 150
6.Finanszírozási kiadások	14 596 823	14 596 823	14 596 823	14 596 823	14 596 823	14 596 823	87 580 938
7.Beruházások, felújítások							0
8.Következő évek kiadásai							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások			0				0
Hiány (Bevétel - Kiadás)	86 136 177	-2 231 812	-1 731 812	-1 731 812	-2 220 962	- 481 812	77 737 967

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2024. év
	h ó n a p o k						összesen
I. Bevételek	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	32 322 000	362 491 989
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						750 000	1 500 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek							97 891 989
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II.Kiadások	21 781 856	21 781 856	21 781 855	25 813 220	21 981 718	102 159 462	362 491 989
1.Személyi juttatások	5 748 992	5 748 992	5 748 992	9 293 791	5 748 990	5 748 990	75 153 931
2.Munkaadókat terhelő járulékok	702 500	702 500	702 500	1 189 066	702 500	702 500	9 283 070
3.Dologi kiadások	733 541	733 541	733 541	733 541	933 406	46 076 223	54 345 039
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások						300 000	13 813 150
6.Finanszírozási kiadások	14 596 823	14 596 823	14 596 822	14 596 822	14 596 822	14 596 822	175 161 872
7.Beruházások, felújítások	0						0
8.Következő évek kiadásai						34 734 927	34 734 927
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
Hiány (Bevétel - Kiadás)	- 733 856	- 733 856	- 733 855	-4 765 220	- 933 718	-69 837 462	0

A Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. 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
I. Bevételek	34 919 584	15 245 823	26 967 823	15 245 823	15 245 823	15 245 823	122 870 699
1.Működési célú támogatások áh. belülről							0
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	649 000	649 000	649 000	649 000	649 000	649 000	3 894 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről			11 722 000				11 722 000
5.Finanszírozási bevételek	34 270 584	14 596 823	14 596 823	14 596 823	14 596 823	14 596 823	107 254 699
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II. Kiadások	17 689 636	17 689 636	17 689 636	17 689 636	17 689 636	17 689 636	106 137 816
1.Személyi juttatások	13 015 444	13 015 444	13 015 444	13 015 444	13 015 444	13 015 444	78 092 664
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 579 366	1 579 366	1 579 366	1 579 366	1 579 366	1 579 366	9 476 196
3.Dologi kiadások	3 094 826	3 094 826	3 094 826	3 094 826	3 094 826	3 094 826	18 568 956
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások							0
6.Finanszírozási kiadások							0
7.Beruházások							0
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
Hiány (Bevétel - Kiadás)	17 229 948	-2 443 813	9 278 187	-2 443 813	-2 443 813	-2 443 813	16 732 883

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2024. év
	h ó n a p o k						összesen
I. Bevételek	15 245 823	15 245 823	15 245 822	15 245 822	15 245 822	15 245 822	214 345 633
1.Működési célú támogatások áh. belülről							0
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	649 000	649 000	649 000	649 000	649 000	649 000	7 788 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							11 722 000
5.Finanszírozási bevételek	14 596 823	14 596 823	14 596 822	14 596 822	14 596 822	14 596 822	194 835 633
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II.Kiadások	17 689 636	17 689 636	17 689 636	19 759 636	17 689 636	17 689 637	214 345 633
1.Személyi juttatások	13 015 444	13 015 444	13 015 444	15 085 444	13 015 444	13 015 447	158 255 331
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 579 366	1 579 366	1 579 366	1 579 366	1 579 366	1 579 360	18 952 386
3.Dologi kiadások	3 094 826	3 094 826	3 094 826	3 094 826	3 094 826	3 094 830	37 137 916
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások							0
6.Finanszírozási kiadások							0
7.Beruházások							0
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
Hiány (Bevétel - Kiadás)	-2 443 813	-2 443 813	-2 443 814	-4 513 814	-2 443 814	-2 443 815	0

LÉTSZÁMADATOK

Megnevezés	Engedélyezett álláshely 2024.évre	Közfoglalkoztatás	Átlagos állományi létszám	Átlagos állományi létszámból megváltozott munkaképességű alkalmazott
Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal				
- köztisztviselők	26,00	0	24,00	0,00
- munkatvőnyve alá tartozók	1,00	0	1,00	0,00
ÖSSZESEN	27,00	0	25,00	0,00
Heves Vármegye Önkormányzata				
- tisztviselő(k)	2	0	2	0
- roma nemzetiségi koor./Mt.	1	0	1	0
ÖSSZESEN:	3	0	3	0

Heves Vármegye Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások

Adatok Ft

Ssz.	Támogatott megnevezése	Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás értéke 2024. évben
1.	Heves Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Ingyenes irodahasználat (közüzemi szolgáltatások alapján kalkulált összeg)	1 085 665
2.	Heves Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 db. Mobiltelefon előfizetés és 1 db vezetékes előfizetés	78 160
3.	Heves Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Internet előfizetés	167 940
	ÖSSZESEN:		1 331 765

Heves Vármegye Önkormányzata 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.				
	ÖSSZESEN:	0	0	0

Adatok Ft

Ssz.	Felújítás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.				
2.				
	ÖSSZESEN:	0	0	0

Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal nevében végzett beruházások, felújítások

Adatok Ft

Ssz.	Beruházás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.				
	ÖSSZESEN:	0	0	0

Adatok Ft

Ssz.	Felújítás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
	ÖSSZESEN:	0	0	0

Költségvetés fejezet és címrendje a 2024. évben

Költség-viselő	A) HEVES VARMEGYEI ÖNKORMÁNYZATA									
	B) HEVES VARMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL									
Számok és Fejezetek	Bevételek					Kiadások				
	I.FEJEZET Támogatások áh.belülről	II.FEJEZET Közhatalmi bevételek	III.FEJEZET Egyéb bevételek	IV. FEJEZET Átvett pe.áh.kívülről	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. Vármegyei 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 területfejl. Feladatok 5. Hivatal Igazgatási tevékenység 6. Európai Információs Pont 7. BM pályázat roma koordinátor 9.Karbantartás, felújítás, beruházások 10. Választások lebonyolítása 13.Általános kiadások 14. Megyei Paktum 16. TOP PLUSZ-3.1.1-21.HE1-2022-0002 Paktum Plusz		1.Általános tartalék 2. Civil szervezetek támogatása 3. Tagdíjak 4. Pénzmaradvány	1. Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak 2. Megelőlegezési támogatás 3. Tagi kölcsön	
Alcímszám és Alcím név	Cím számonként 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	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				