



Ikt.sz: 221/3-11/2025

## Heves Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése

### Helyben

### Beszámoló

#### Heves Vármegye Önkormányzata 2025. I-III. negyedévi gazdálkodásáról

#### Tisztelt Közgyűlés!

Heves Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.), valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján megalkotta a 2/2025. (I.31.) önkormányzati rendeletet Heves Vármegye Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről.

Az Áht. 87. § (1) bekezdésének hatályon kívül helyezését követően megszűnt az önkormányzatok beszámolási kötelezettsége az I-III. negyedévi gazdasági helyzetről, azonban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 120. § (1) b) pontja szerint a pénzügyi bizottság figyelemmel kíséri a költségvetési bevételek alakulását, különös tekintettel a saját bevételekre, a vagyonsvltözás (vagyons növekedés, -csökkenés) alakulását, értékeli az azt előidézö okokat. Rendkívül fontosnak tartjuk, hogy a testületek részletes és pontos tájékoztatást kapjanak az önkormányzati gazdálkodás alakulásáról, az aktuális pénzügyi helyzetről, így összeállításra került Heves Vármegye Önkormányzatának I-III. negyedéves gazdálkodási adatait tartalmazó beszámoló, melyet jelen előterjesztés, illetve mellékletei tartalmaznak. Jelzem, hogy az előterjesztésben szereplö módosított előirányzat oszlop a 2025. szeptember 30-án hatályos költségvetési rendelet szerinti összegeket tartalmazza. A költségvetést a Közgyűlés 2025. november 28-i ülésén módosításra javasoljuk, így az egyes tételeket esetlegesen érintö előirányzatok teljesítéssel való összhangja már rendeleti szinten is biztosítva lesz.

Az év eddig eltelt időszakában gazdálkodásunkat a tervszerűség és a takarékos költséggazdálkodás határozta meg, az önkormányzati feladatellátás finanszírozása – ha rendkívül szűken is, de - biztosított volt. A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, az önként vállalt feladatok a működés biztonságát nem befolyásolták.

Heves Vármegye Önkormányzata összevont költségvetési pénzforgalmi egyenlege alapján a módosított kiadási, illetve bevételi előirányzat összege egyaránt 731 506 310 Ft. 2025.09.30. napjáig a bevételi előirányzatok 567 456 173 Ft 77,57 %-on, míg a kiadási előirányzatok 446 317 503 Ft összegben 61,01 %-on teljesültek.

Heves Vármegye Önkormányzata, valamint a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal kiadási és bevételi előirányzatait elkülönítetten fejezetenként és címenként a 3. melléklet, illetve a 4. melléklet tartalmazza.

## **A) Heves Vármegye Önkormányzata**

### **Bevételek:**

#### I. Fejezet: Támogatások államháztartáson belülről

A vármegyei önkormányzat központi költségvetési támogatása időarányosan a módosított előirányzathoz viszonyítva 260 376 000 Ft összegben 76,00 %-on teljesült.

A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium, mint támogató (a továbbiakban: Támogató) Heves Vármegye Önkormányzata (a továbbiakban: Kedvezményezett) részére 7 500 000 forint, azaz hétmillió-ötszázezer forint vissza nem térítendő támogatást biztosít a Kedvezményezett által az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet(a továbbiakban: Ávr.) 7. melléklete szerinti tartalommal az ebr42 önkormányzati információs rendszerben (a továbbiakban: ebr42 rendszer) rögzített, 657528 azonosító számmal rendelkező Nyilatkozata (a továbbiakban: Nyilatkozat) alapján, az Ávr. 101/A. § (10a) bekezdésében foglaltak szerint, a 2025. évi köztisztviselői illetményemeléshez. A támogatás 2025. augusztus 5. napján megérkezett. A módosított előirányzathoz viszonyítva teljes összegben, így 100 %-on teljesült 2025.09.30. napján.

#### III. Fejezet: Egyéb bevételek

A 2012. január 1. előtt nyújtott munkáltatói kölcsönök visszafizetéséből 0 Ft bevételt realizált Heves Vármegye Önkormányzata 2025. szeptember 30.

napjáig, a soron szereplő 109 665 Ft bérkönyveléshez kapcsolódó kerekítési különbözetekből származik. A teljesítés 10,97 % 2025.09.30. napján.

Az egyéb bevételek között szereplő pénzmaradvány elvonás 1 890 000 Ft összegben, 100 %-on teljesült 2025.09.30.napján.

2025 év III. negyedévében újra indult a falu- és tanyagondnoki képzés, melyet Heves Vármegye Önkormányzata és a Heves Vármegyei Szakképzési Centrum közösen valósít meg. 12 önkormányzat 12 fővel kezdte meg a képzést. Előirányzat képzése a bevezetőben említett okok miatt még nem történt. A teljesítés 2024.09.30. napjáig 200 000 Ft.

#### IV. Fejezet Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretén belül a TOP-PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001 „Helyi humán fejlesztésekhez kapcsolódó stratégiai dokumentum felülvizsgálata Heves vármegyében” című projekt bevétele szerepel ezen a soron 18 886 406 Ft összegben, a teljesítés 2025.09.30. napján 81,28 %.

Az Önkormányzat és a Nemzeti Fejlesztési Központ között Támogatási Szerződés került aláírásra a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretén belül TOP\_PLUSZ-6.1.4-23-HE2-2024-00004 számon, a szilvászváradai erdei kisvasút fejlesztése tárgyában. A Projektre megítélt támogatás teljes összege 699 245 000 Ft. Konzorciumi partnere az EGERERDŐ Zrt. és a Heves Vármegyei Térségfejlesztési Nonprofit Kft. 2025 évben Heves Vármegye Önkormányzata 4 100 000 Ft szakmai tevékenységhez kapcsolódó szolgáltatást tervez a projekt terhére, az előirányzat képzése megtörtént, a teljesítés 0% 2025.09.30. napján.

#### V. Fejezet: Finanszírozási bevételek

A fejezet tartalmazza a 2024. évi pénzmaradványt 98 630 320 Ft összegben, melynek felosztásáról a 2/2025. (I.31.) számú rendeletében döntött a Közgyűlés. Ez az előirányzat 100 %-a.

**Heves Vármegye Önkormányzatának bevételei 387 592 391 Ft összegben, a módosított előirányzathoz viszonyítva 80,89 %-on teljesültek 2025.09.30. napjáig.**

## Kiadások:

### I. Fejezet: Általános kiadások

- A Közgyűlés cím alatt a közgyűlési tagok, valamint a bizottságok külsős tagjainak tiszteletdíja, továbbá az elnök, valamint az alelnökök személyi juttatása kerül kimutatásra. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 76,01 %-os, 98 867 020 Ft összegben teljesült 09.30. napjáig.
- A Kabinet kiadásai soron az Elnöki Kabinet kiadásai szerepelnek, melynek teljesítése a módosított előirányzathoz képest 34,40 %-os, 1 031 203 Ft összegben.
- A BM Roma Koordinátor címhez kapcsolódó teljesítés 100 %-os 2025. szeptember 30. napjáig. A bérek és kapcsolódó járulékok kifizetésre kerültek, az elszámolás határidőben benyújtásra került a Támogató felé.
- Általános kiadások cím alatt az Önkormányzat működésével összefüggésben felmerült költségek kerülnek kimutatásra. Ezen a címen került feltüntetésre a MÁK megelőlegezés technikai soron a 2024. decemberében kiutalt nulladik havi finanszírozás összege is. A dologi kiadások 7 118 251 Ft összegben 48,78 %-on teljesültek.
- A TOP\_PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002 azonosító számú, „Paktum a Gazdaság- és Foglalkoztatásfejlesztésért Heves megyében” c. pályázathoz kapcsolódó idei teljesítés 2025.09.30. napjáig összesen 401 919 Ft összegű, a 2025. évi előirányzathoz viszonyítva 1,26 %-os. Az alacsony teljesítés oka, hogy a projektfejlesztési szakasz lezárásához kapcsolódó Támogatási Szerződés módosítás még nem történt meg. Folyamatos egyeztetéseket folytattunk az Irányító Hatósággal és a Közreműködő Szervezettel (Magyar Államkincstárral), melynek eredményeként egyes tevékenységek, költségek szükség szerint átstrukturálásra kerültek. Így például a Támogató javaslatára a Heves Vármegyei Befektetési Tükör című kiadvánnyal kapcsolatos szolgáltatások (kiadvány nyomdai kivitelezésének és terjesztésének, illetve tartalom előállításának, szerkesztésének) megvalósítására nem kerül sor, ezért Heves Vármegye Önkormányzata és a vállalkozók közös megegyezéssel felbontották a tárgyi szerződéseket. Újabb kötelezettség vállalásokra a projektfejlesztési szakasz lezárását jelentő Támogatási Szerződés módosítás után kerülhet sor.
- A TOP\_PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001 azonosító számú, „Helyi humán fejlesztésekhez kapcsolódó stratégiai dokumentum felülvizsgálata Heves vármegyében” c. pályázathoz kapcsolódó teljesítés 2025.09.30. napjáig összesen 572 008 Ft összegű, az összes előirányzathoz viszonyítva 8,66 %-os.
- A TOP\_PLUSZ-6.1.4-23-HE2-2024-0004 azonosító számú „A szilvásváradai erdei kisvasút fejlesztése” c. pályázathoz kapcsolódóan teljesítés nem történt 2025.09.30. napjáig.

### III. Fejezet: Egyéb kiadások

- Általános tartalék soron működési célra 300 000 Ft szerepel előirányzat szinten, melyből 2025.09.30-ig nem került felhasználásra forrás.
- Civil szervezetek támogatása cím alatt 300 000 Ft összegben került támogatás kiutalásra, mely az előirányzat 15 %-a. A következő szervezetek részesültek támogatásban 2025.09.30. napjáig:

Szervezet neve	Támogatás összege
Halmazottan Sérültek Heves Megyei Szülészövetsége	100 000 Ft
Nyugdíjasok Heves Vármegyei Szövetsége	200 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>300 000 Ft</b>

- Tagdíjak cím alatt az előirányzat 98,09 %-a teljesült 1 027 483 Ft összegben. A következő tagdíjak kerültek kiegyenlítésre:
  - o MÖOSZ tagdíj 849 150 Ft
  - o Tisza-tó Térségi Fejlesztési Tanács 100 000 Ft
  - o TÖOSZ tagdíj 58 333 Ft
  - o Eger és Térsége TDM 20 000 Ft

### IV. Fejezet.: Finanszírozási kiadások

- Irányító szervi támogatás cím alatt kerülnek kimutatásra a Hivatal részére az Önkormányzat, mint irányító szerv részéről átadott pénzeszközök, alcímek szerint rendszerezve. Összesen 148 823 032 Ft került átadásra 09.30. napjáig, mely az előirányzat 68,36 %-a.

**Heves Vármegye Önkormányzatának kiadásai 276 718 301 Ft összegben teljesültek, mely a módosított előirányzat 57,78 %-át tette ki 2025.09.30. napján.**

## **B.) Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal**

### **Bevételek:**

## I. Fejezet: Támogatások Államháztartáson belülről

2025. február 23. napján Bükkszenterzsébeten, 2025. március 2. napján Szúcs településen nemzetiségi önkormányzati képviselők időközi választása került kitűzésre. A Heves Vármegyei Területi Választási Iroda részére a Nemzeti Választási Iroda által elszámolások elfogadását követően előirányzott és átutalt 672 150 Ft normatíva került kimutatásra. A teljesítés 100% -os.

## III. Fejezet: Egyéb bevételek

A Hivatal saját bevételei az önkormányzati tulajdonú Eger, Dobó tér 6/A. szám alatti ingatlan 3. emeleti irodahelyiségeinek és a Barkóczy terem bérbeadásából, illetve a magáncélú telefonhasználat tovább számlázásából eredő bevételek. Ilyen jellegű bevétel összességében 7 713 213 Ft realizálódott 09.30-ig, mely az előirányzat 67 %-a.

2025. év márciusában a SAE 694 forgalmi rendszámú SKODA SCALA személygépkocsi bérleti szerződése lejárt, a gépjármű kiváló műszaki állapotban átadásra került a Porsche Lízing Zrt. részére. Az autó átvizsgálását követően a Porsche Lízing Zrt. a bérleti díjakat helyesbítette, ennek eredményeképpen 2 958 330 Ft bevétel érkezett a Hivatal bankszámlájára, az előirányzat 100 %-ban teljesült.

## IV. Fejezet: Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Az Európai Információs Pont működése két soron szerepel az idei költségvetésben.

2024 évre vonatkozóan az Európai Bizottság az elszámolást elfogadta, és az idei első félévben átutalta a szerződésben szereplő maradék 30%-ot, mely 3 668 885 Ft volt. A teljesítés az előirányzathoz képest 100%.

A 2025. évre vonatkozó támogatás 70%-a is megérkezett a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal elkülönítetten kezelt számlájára 8 544 984 Ft összegben, a teljesítés 2025.09.30. napjáig 100%.

## V. Fejezet: Finanszírozási bevételek

Az önkormányzattól működési célra átvett pénzeszközök összege 148 823 032 Ft, mely az előirányzat 68,36 %-a.

Itt kerül kimutatásra a Hivatal működési jellegű pénzmaradványa is, melynek felosztásáról melynek felosztásáról a 2/2025. (I.31.) számú rendeletében döntött a Közgyűlés. Ez az előirányzat 100 %-a.

**A Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételei 179 863 782 Ft összegben, a módosított előirányzat 71,22 %-ában teljesültek 2025.09.30. napjáig.**

## Kiadások:

### I. Fejezet: Általános kiadások

- Az Igazgatási tevékenység cím alatt kerülnek kimutatásra a Hivatal személyi állományához kapcsolódó személyi jellegű kifizetések, valamint a napi működéshez kapcsolódó kiadások és a beruházási kiadások. A cím alatt összességében 155 148 597 Ft került kimutatásra, mely az előirányzat 69,34 %-a.
- Az Európai Információs Pont 2025. évi működéséhez kapcsolódóan a teljesítés 09.30. napjáig 6 742 976 Ft, mely az előirányzat 54,69 %-a.
- Az időközi választása cím alatt a teljesítés 2025.09.30. napjáig 100 %.
- A TOP\_PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001”Helyi humán fejlesztésekhez kapcsolódó stratégiai dokumentum felülvizsgálata Heves vármegyében” c. projekthez kapcsoló teljesítés 5 145 479 Ft, 41,77 % a módosított előirányzathoz viszonyítva 2025.09.30. napján.

### III. Fejezet: Egyéb kiadások

- Az Egyéb kiadások fejezetben a Hivatal szabad pénzmaradványa szerepel, melynek elvonásáról a 2/2025. (I.31.) költségvetési rendeletében a Közgyűlés döntött. Az átutalás 2025.02.03. napján megtörtént. A teljesítés 100 %-os.

**A Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal esetében a kiadások 169 599 202 Ft összegben, a módosított előirányzathoz viszonyítva 67,15 %-ban teljesültek 2025.09.30. napjáig.**

**Az előterjesztést a Közgyűlés állandó bizottságai az alábbiak szerint támogatták:**

- az Ügyrendi és Vármegyei Koordinációs Bizottsága 5 igen szavazattal egyhangúlag;
- a Pénzügyi és Ellenőrző Bizottsága 7 igen szavazattal egyhangúlag;
- a Vármegyei Területfejlesztési Bizottsága 6 igen szavazattal egyhangúlag.

**Tisztelettel kérem a Közgyűlést, hogy fogadja el Heves Vármegye Önkormányzatának 2025. év I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját!**

**Eger, 2025. november 18.**

**Csuhány Bence**

**Törvényességi szempontból ellenőriztem:**

**dr. Márton Erik György  
vármegyei jegyző**

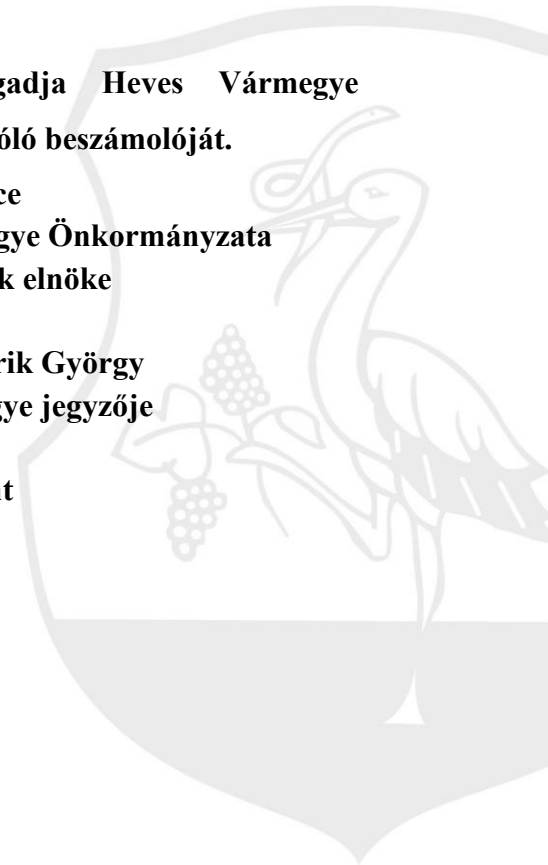
**Határozati javaslat:**

**Heves Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése elfogadja Heves Vármegye Önkormányzata 2025. év I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját.**

**Felelős: Csuhány Bence  
Heves Vármegye Önkormányzata  
Közgyűlésének elnöke**

**dr. Márton Erik György  
Heves vármegye jegyzője**

**Határidő: értelem szerint**



## A 2025. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

Adatok Ft

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés%	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés%
<b>MŰKÖDÉSI</b>											
<b>Működési célú támogatások áh. belülről</b>	<b>342 600 000</b>	<b>343 272 150</b>	<b>350 772 150</b>	<b>268 548 150</b>	<b>76,56%</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>293 200 300</b>	<b>293 800 300</b>	<b>303 087 468</b>	<b>218 272 692</b>	<b>72,02%</b>
Vámegyei önkormányzat működési támogatása	342 600 000	342 600 000	350 100 000	267 876 000	76,51%	Személyi juttatások Hivatal	173 520 000	174 120 000	183 407 168	125 883 603	68,64%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	672 150	672 150	672 150	100,00%	Személyi juttatások Önkormányzat	119 680 300	119 680 300	119 680 300	92 389 089	77,20%
<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>39 431 856</b>	<b>39 504 006</b>	<b>40 666 838</b>	<b>28 487 265</b>	<b>70,05%</b>
						MAJ Hivatal	23 544 400	23 616 550	24 779 382	17 065 573	68,87%
<b>Működési bevételek</b>	<b>12 512 400</b>	<b>14 402 400</b>	<b>17 360 730</b>	<b>12 871 208</b>	<b>74,14%</b>	MAJ Önkormányzat	15 887 456	15 887 456	15 887 456	11 421 692	71,89%
Hivatal működési bevétele	11 512 400	11 512 400	14 470 730	10 671 543	73,75%						
Önkormányzat működési bevétele	1 000 000	2 890 000	2 890 000	2 199 665	76,11%	<b>Dologi kiadások</b>	<b>90 552 200</b>	<b>91 638 424</b>	<b>95 688 421</b>	<b>32 807 472</b>	<b>34,29%</b>
						Dologi kiadások Hivatal	43 078 413	41 464 637	41 472 967	24 127 847	58,18%
<b>Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről</b>	<b>35 572 473</b>	<b>35 450 342</b>	<b>39 550 342</b>	<b>31 100 275</b>	<b>0,00%</b>	Dologi kiadások Önkormányzat	47 473 787	50 173 787	54 215 454	8 679 625	16,01%
Európai Uniótól átvett pénzeszközök/ Hivatal	12 336 000	12 213 869	12 213 869	12 213 869	100,00%						
Európai Uniótól átvett pénzeszközök/ Önkormányzat	23 236 473	23 236 473	27 336 473	18 886 406	69,09%						
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>317 004 733</b>	<b>316 323 088</b>	<b>323 823 088</b>	<b>254 936 540</b>	<b>78,73%</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Működési jellegű pénzaradvány	106 795 153	106 113 508	106 113 508	106 113 508	100,00%						
Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól működési célra	210 209 580	210 209 580	217 709 580	148 823 032	68,36%	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>3 289 150</b>	<b>3 289 150</b>	<b>3 347 483</b>	<b>1 327 483</b>	<b>39,66%</b>
						Általános tartalék működési célra Önkormányzat	300 000	300 000	300 000	0	0,00%
						Általános tartalék működési célra Hivatal	0	0	0	0	0,00%
						Civil szervezetek nyújtott támogatás	2 000 000	2 000 000	2 000 000	300 000	15,00%
						Tagdíjak	989 150	989 150	1 047 483	1 027 483	98,09%
						Következő évek kiadásai	54 022 520	54 022 520	54 022 520	0	0,00%
						Pénzaradvány elvonás	1 890 000	1 890 000	1 890 000	1 890 000	100,00%
						<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>223 913 580</b>	<b>223 913 580</b>	<b>231 413 580</b>	<b>162 527 032</b>	<b>70,23%</b>
						Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak működési célra	210 209 580	210 209 580	217 709 580	148 823 032	68,36%
						0. havi finanszírozás	13 704 000	13 704 000	13 704 000	13 704 000	100,00%
<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>707 689 606</b>	<b>709 447 980</b>	<b>731 506 310</b>	<b>567 456 173</b>	<b>77,57%</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>706 299 606</b>	<b>708 057 980</b>	<b>730 116 310</b>	<b>445 311 944</b>	<b>66,99%</b>
<b>FELHALMOZÁSI</b>											
<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>1 390 000</b>	<b>1 390 000</b>	<b>1 390 000</b>	<b>1 005 559</b>	<b>72,34%</b>
						Beruházás Hivatalnál	1 000 000	1 000 000	1 000 000	632 179	63,22%
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	Beruházás Önkormányzatnál	390 000	390 000	390 000	373 380	95,74%
						<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 pénzaradvány	0					Általános tartalék felhalmozási célra					
Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól felhalmozási célra						Pénzaradvány 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 szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak felhalmozási célra					
<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 390 000</b>	<b>1 390 000</b>	<b>1 390 000</b>	<b>1 005 559</b>	<b>72,34%</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>707 689 606</b>	<b>709 447 980</b>	<b>731 506 310</b>	<b>567 456 173</b>	<b>77,57%</b>	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>707 689 606</b>	<b>709 447 980</b>	<b>731 506 310</b>	<b>446 317 503</b>	<b>61,01%</b>

## Az önkormányzati költségvetés 2025. évi pénzforgalmi mérlege költségvetési szervenként

## A) HEVES VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés % - a	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés % - a
1.a.	B111 Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	342 600 000	342 600 000	342 600 000	260 376 000	76,00%	1.	K1 Személyi juttatások	119 680 300	119 680 300	119 680 300	92 389 089	77,20%
2.	B115 Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	-	-	7 500 000	7 500 000	100,00%	2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 887 456	15 887 456	15 887 456	11 421 692	71,89%
3.	B115 Vármegyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	-	-	-	-	-	3.	K3 Dologi kiadások	47 473 787	50 173 787	54 215 454	8 679 625	16,01%
4.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-	-	-	4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	16 993 150	16 993 150	3 347 483	1 327 483	39,66%
5.	B4 Működési bevételek	1 000 000	2 890 000	2 890 000	2 199 665	76,11%	4.1.	Általános tartalék működési célra	300 000	300 000	300 000	-	-
6.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	4.2.	Civil szervezeteknek nyújtott támogatás	2 000 000	2 000 000	2 000 000	300 000	15,00%
7.	B163 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről/EU-s programok	23 236 473	23 236 473	27 336 473	18 886 406	69,09%	4.3.	Tajdíjak	989 150	989 150	1 047 483	1 027 483	98,09%
							5.	K914 0. havi finanszírozás	13 704 000	13 704 000	13 704 000	13 704 000	100,00%
							6.	K915 Irányító szervi támogatások folyósítása	210 209 580	210 209 580	217 709 580	148 823 032	68,36%
I.	Tárgyévi működési bevételek	366 836 473	368 726 473	380 326 473	288 962 071	75,98%	I.	Tárgyévi működési kiadások	410 244 273	412 944 273	424 544 273	276 344 921	65,09%
8.	B8 Tagi kölcsön visszafizetése	-	-	-	-	-	1.	Következő évek kiadásai	54 022 520	54 022 520	54 022 520	0	0,00%
9.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	97 820 320	98 630 320	98 630 320	98 630 320	100,00%							
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>464 656 793</b>	<b>467 356 793</b>	<b>478 956 793</b>	<b>387 592 391</b>	<b>80,92%</b>		<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>464 266 793</b>	<b>466 966 793</b>	<b>478 566 793</b>	<b>276 344 921</b>	<b>57,74%</b>
10.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	6.	K6 Beruházások	390 000	390 000	390 000	373 380	95,74%
11.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	7.	K7 Felújítások	-	0	-	-	-
12.	B8 Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	8.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	0	-	-	-
							9.	K8 Következő évek kiadásai (fejlesztés)	-	0	-	-	-
II.	Tárgyévi felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	II.	Tárgyévi felhalmozási kiadások	390 000	390 000	390 000	373 380	95,74%
13.	B813 Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	-	-	-	-	-							
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>390 000</b>	<b>390 000</b>	<b>390 000</b>	<b>373 380</b>	<b>95,74%</b>
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>464 656 793</b>	<b>467 356 793</b>	<b>478 956 793</b>	<b>387 592 391</b>	<b>80,92%</b>		<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>464 656 793</b>	<b>467 356 793</b>	<b>478 956 793</b>	<b>276 718 301</b>	<b>57,78%</b>

## B) HEVES VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés % - a	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés % - a
1.	B816 Irányítószervi támogatás	210 209 580	210 209 580	217 709 580	148 823 032	68,36%	1.	K1 Személyi juttatások	173 520 000	174 120 000	183 407 188	125 883 603	68,64%
2.	B4 Működési bevételek	11 512 400	11 512 400	14 470 730	10 671 543	73,75%	2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 544 400	23 616 550	24 779 382	17 065 573	68,87%
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	672 150	672 150	672 150	100,00%	3.	K3 Dologi kiadások	43 078 413	41 464 637	41 472 967	24 127 847	58,18%
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	12 336 000	12 213 869	12 213 869	12 213 869	100,00%	4.	K513 Egyéb működési célú kiadások/pénzmaradvány elvonás	1 890 000	1 890 000	1 890 000	1 890 000	100,00%
I.	Tárgyévi működési bevételek	234 057 980	234 607 999	245 066 329	172 380 594	70,34%	I.	Tárgyévi működési kiadások	242 032 813	241 091 187	251 549 517	168 967 023	67,17%
5.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	8 974 833	7 483 188	7 483 188	7 483 188	100,00%							
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>243 032 813</b>	<b>242 091 187</b>	<b>252 549 517</b>	<b>179 863 782</b>	<b>71,22%</b>		<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>242 032 813</b>	<b>241 091 187</b>	<b>251 549 517</b>	<b>168 967 023</b>	<b>67,17%</b>
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	5.	K6 Beruházások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	632 179	63,22%
							6.	K7 Felújítások	-	-	-	-	-
II.	Tárgyévi felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	II.	Tárgyévi felhalmozási kiadások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	632 179	63,22%
7.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	-	-	-	-	-							
	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>632 179</b>	<b>63,22%</b>
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>243 032 813</b>	<b>242 091 187</b>	<b>252 549 517</b>	<b>179 863 782</b>	<b>71,22%</b>		<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>243 032 813</b>	<b>242 091 187</b>	<b>252 549 517</b>	<b>169 599 202</b>	<b>67,15%</b>

## BEVÉTELEK

## A) HEVES VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

Adatok Ft

Cím-szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány-zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	BEVÉTELEK				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés %-a
					Cím	Alcím név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve					
<b>I. FEJEZET TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>													
1	1	1	1		Vármegyei Önkormányzat támogatása								
					Vármegyei önkormányzat működési támogatása				342 600 000	342 600 000	342 600 000	260 376 000	76,00%
					Összesen:				342 600 000	342 600 000	342 600 000	260 376 000	76,00%
					Cím összesen:				342 600 000	342 600 000	342 600 000	260 376 000	76,00%
3	1	1	1		Vármegyei Önkormányzat támogatása Vármegyei önkormányzat támogatása (KTM bértámogatás)				0	0	7 500 000	7 500 000	100,00%
					Cím összesen				0	0	7 500 000	7 500 000	100,00%
					Cím összesen:				0	0	7 500 000	7 500 000	100,00%
<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>342 600 000</b>	<b>342 600 000</b>	<b>350 100 000</b>	<b>267 876 000</b>	<b>76,51%</b>	
<b>III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK</b>													
1	1	1	1		Saját bevételek								
					Munkáltatói hitelek				1 000 000	1 000 000	1 000 000	109 665	10,97%
					Pénzmaradvány elvonás					1 890 000	1 890 000	1 890 000	100,00%
					Falu- és tanyagondnoki képzés bevétele				0	0	0	200 000	100,00%
					Összesen:				1 000 000	2 890 000	2 890 000	2 199 665	76,11%
					Cím összesen:				1 000 000	1 000 000	2 890 000	2 199 665	76,11%
<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>2 890 000</b>	<b>2 199 665</b>	<b>76,11%</b>	
<b>IV. ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL</b>													
1	1	1	1		Átvett pénzeszközök								
					Európai Uniótól átvett pénzeszközök				23 236 473	23 236 473	23 236 473	18 886 406	81,28%
					TOP_PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001 HUMÁN								
					Összesen:				23 236 473	23 236 473	23 236 473	18 886 406	81,28%
					Cím összesen:				23 236 473	23 236 473	23 236 473	18 886 406	81,28%
1	2	1	1		Átvett pénzeszközök								
					Európai Uniótól átvett pénzeszközök				0	0	4 100 000	0	0,00%
					TOP_PLUSZ-6.1.4-23-HE2-2024-00004 Aktív Turizmus Szilvásvárad								
					Összesen:				0	0	4 100 000	0	0,00%
					Cím összesen:				0	0	4 100 000	0	0,00%
<b>IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>23 236 473</b>	<b>23 236 473</b>	<b>27 336 473</b>	<b>18 886 406</b>	<b>69,09%</b>	
<b>V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>													
2	1	1	1		Pénzmaradvány								
					Működési jellegű pénzmaradvány				97 820 320	98 630 320	98 630 320	98 630 320	100,00%
					Összesen:				97 820 320	98 630 320	98 630 320	98 630 320	100,00%
					Cím összesen:				97 820 320	98 630 320	98 630 320	98 630 320	100,00%
<b>V. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>97 820 320</b>	<b>98 630 320</b>	<b>98 630 320</b>	<b>98 630 320</b>	<b>100,00%</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>								<b>464 656 793</b>	<b>465 466 793</b>	<b>478 956 793</b>	<b>387 592 391</b>	<b>80,92%</b>	

**B) HEVES VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Cím-szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány-zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	BEVÉTELEK				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés %-a
					Cím	Alcím név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve					
<b>I. FEJEZET TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>													
3	1	1	1		Időközi választások Bükkszenterzsébet, Szücs				0	672 150	672 150	672 150	100,00%
					Összesen:				0	672 150	672 150	672 150	100,00%
					Cím összesen:				0	672 150	672 150	672 150	100,00%
<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>									<b>0</b>	<b>672 150</b>	<b>672 150</b>	<b>672 150</b>	<b>100,00%</b>
<b>III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK</b>													
1	1	1	1		Saját bevételek								
					Önkormányzati Hivatal működési bevételek								
					Szolgáltatásokból származó bevételek				11 512 400	11 512 400	11 512 400	7 713 213	67,00%
					Porsche Lízing Zrt. Bevétele				0	0	2 958 330	2 958 330	100,00%
					Összesen:				11 512 400	11 512 400	14 470 730	10 671 543	73,75%
					Cím összesen:				11 512 400	11 512 400	14 470 730	10 671 543	73,75%
<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>									<b>11 512 400</b>	<b>11 512 400</b>	<b>14 470 730</b>	<b>10 671 543</b>	<b>73,75%</b>
<b>IV. FEJEZET ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL</b>													
1	1	2	1		Átvett pénzeszközök								
					Európai Uniótól átvett pénzeszközök ED-HUNGARY-2021-2025-05-11				3 600 000	3 668 885	3 668 885	3 668 885	100,00%
					Összesen:				3 600 000	3 668 885	3 668 885	3 668 885	100,00%
					Cím összesen:				3 600 000	3 668 885	3 668 885	3 668 885	100,00%
1	2	2	1		Átvett pénzeszközök								
					Európai Uniótól átvett pénzeszközök ED-HUNGARY-2025-				8 736 000	8 544 984	8 544 984	8 544 984	100,00%
					Összesen:				8 736 000	8 544 984	8 544 984	8 544 984	100,00%
					Cím összesen:				8 736 000	8 544 984	8 544 984	8 544 984	100,00%
<b>IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>									<b>12 336 000</b>	<b>12 213 869</b>	<b>12 213 869</b>	<b>12 213 869</b>	<b>100,00%</b>
<b>V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>													
1	1	1	1		Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól								
					Működési célra				195 683 704	195 683 704	195 683 704	141 723 555	72,42%
					Értéktár pályázat bérek és járulékok				908 420	908 420	908 420	908 420	100,00%
					TOP_PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001 HUMÁN bérek és j.				12 317 456	12 317 456	12 317 456	6 191 057	50,26%
					TOP_PLUSZ-3.1.1-21-HEI-2022-00001 Paktum Plusz bérek és j.				1 300 000	1 300 000	1 300 000	0	0,00%
					KTM bértámogatás				0	0	7 500 000	0	0,00%
					Összesen:				210 209 580	210 209 580	217 709 580	148 823 032	68,36%
					Cím összesen:				210 209 580	210 209 580	217 709 580	148 823 032	68,36%
2	1	1	1		Pénzmaradvány								
					Működési jellegű pénzmaradvány				8 974 833	7 483 188	7 483 188	7 483 188	100,00%
					Felhalmozási jellegű pénzmaradvány								
					Összesen:				8 974 833	7 483 188	7 483 188	7 483 188	100,00%
					Cím összesen:				8 974 833	7 483 188	7 483 188	7 483 188	100,00%
<b>V. FEJEZET ÖSSZESEN</b>									<b>219 184 413</b>	<b>217 692 768</b>	<b>225 192 768</b>	<b>156 306 220</b>	<b>0,00%</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>									<b>243 032 813</b>	<b>242 091 187</b>	<b>252 549 517</b>	<b>179 863 782</b>	<b>71,22%</b>

## KIADÁSOK

## A) HEVES VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

Adatok Ft

Cím-szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Elbírálási csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	KIADÁSOK			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés %-a
					Cím	Alcím név	Kiemelt előirányzat neve					
<b>I. FEJEZET ÁLTALÁNOS KIADÁSOK</b>												
<b>Közyülés kiadásai</b>												
1	1	1	1	1	Működési kiadások							
				1	Személyi jellegű kiadások	114 998 000	114 998 000	114 998 000	87 963 033	76,49%		
				2	Munkaadókat terhelő járulékok	15 069 756	15 069 756	15 069 756	10 903 987	72,36%		
				3	Dologi kiadások							
					Cím összesen:	130 067 756	130 067 756	130 067 756	98 867 020	76,01%		
					Cím összesen:	130 067 756	130 067 756	130 067 756	98 867 020	76,01%		
2	1	1	1	1	<b>Kabinet</b>							
				1	Működési kiadások							
				2	Személyi jellegű kiadások	700 000	700 000	700 000	443 756	63,39%		
				3	Munkaadókat terhelő járulékok	300 000	300 000	300 000	0	0,00%		
				3	Dologi kiadások	2 000 000	2 000 000	2 000 000	587 447	29,40%		
					Cím összesen:	3 000 000	3 000 000	3 000 000	1 031 203	34,40%		
					Cím összesen:	3 000 000	3 000 000	3 000 000	1 031 203	34,40%		
7	1	1	1	1	<b>BM roma koordinátor</b>							
				1	Működési kiadások							
				2	Személyi jellegű kiadások	3 982 300	3 982 300	3 982 300	3 982 300	100,00%		
				2	Munkaadókat terhelő járulékok	517 700	517 700	517 700	517 705	100,00%		
					Cím összesen:	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 005	100,00%		
					Cím összesen:	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 005	100,00%		
13	1	1	1	1	<b>Általános kiadások</b>							
				3	Működési kiadások							
				3	0. havi finanszírozás	13 704 000	13 704 000	13 704 000	13 704 000	100,00%		
				3	Dologi kiadások	11 950 500	14 650 500	14 592 167	7 118 251	48,78%		
					Alcím összesen:	25 654 500	28 354 500	28 296 167	20 822 251	73,59%		
					Cím összesen:	25 654 500	28 354 500	28 296 167	20 822 251	73,59%		
					Cím összesen:	25 654 500	28 354 500	28 296 167	20 822 251	73,59%		
16	1	1	1	3	<b>TOP-PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002</b>							
				3	Működési kiadások							
				3	Dologi kiadások	31 849 715	31 849 715	31 849 715	401 919	1,26%		
				3	Köv.évek kiadásai	45 167 075	45 167 075	45 167 075	0	0,00%		
					Cím összesen:	77 016 790	77 016 790	77 016 790	401 919	0,52%		
					Cím összesen:	77 016 790	77 016 790	77 016 790	401 919	0,52%		
17	1	1	1	3	<b>TOP_PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001 HUMÁN</b>							
				3	Működési kiadások							
				4	Dologi kiadások	1 673 572	1 673 572	1 673 572	572 008	34,18%		
				4	Eszközbeszerzés	390 000	390 000	390 000	373 380	95,74%		
				3	Köv.évek kiadásai	8 855 445	8 855 445	8 855 445	0	0,00%		
					Cím összesen:	10 919 017	10 919 017	10 919 017	945 388	8,66%		
					Cím összesen:	10 919 017	10 919 017	10 919 017	945 388	8,66%		
18	1	1	1	3	<b>TOP_PLUSZ-6.1.4-23-HE2-2024-00004 Aktív turizmus (Szilvásvárad)</b>							
				3	Működési kiadások							
				4	Dologi kiadások	0	0	4 100 000	0	0,00%		
				3				0	0	0,00%		
					Cím összesen:	0	0	4 100 000	0	0,00%		
					Cím összesen:	0	0	4 100 000	0	0,00%		
					Cím összesen:	10 919 017	10 919 017	4 100 000	0	0,00%		
<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>							<b>251 158 063</b>	<b>253 858 063</b>	<b>257 899 730</b>	<b>126 567 786</b>	<b>49,08%</b>	

III.FEJEZET EGYÉB KIADÁSOK										
1	1	1	1	1	Általános tartalék Általános tartalék működési célra	300 000	300 000	300 000	0	0,00%
Alcím összesen:						300 000	300 000	300 000	0	0,00%
Cím összesen:						300 000	300 000	300 000	0	0,00%
2	1	2	1	1	Civil szervezetek támogatása Elnöki keret	2 000 000	2 000 000	2 000 000	300 000	15,00%
Alcím összesen:						2 000 000	2 000 000	2 000 000	300 000	15,00%
Cím összesen:						2 000 000	2 000 000	2 000 000	300 000	15,00%
3	1	2	1	1	Tagdíjak Tagdíjak	989 150	989 150	1 047 483	1 027 483	98,09%
Alcím összesen:						989 150	989 150	1 047 483	1 027 483	98,09%
Cím összesen:						989 150	989 150	1 047 483	1 027 483	98,09%
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>3 289 150</b>	<b>3 289 150</b>	<b>3 347 483</b>	<b>1 327 483</b>	<b>39,66%</b>
------------------------------	--	--	--	--	--	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------

IV.FEJEZET FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK										
1	1	1	1	1	Irányító szervei támogatás Önkormányzattól Hivatalnak Irányító szervei támogatás Önkormányzattól Hivatalnak Értéktár pályázat bérek és járulékok TOP PLUSZ 3.1.1-21-HEI-2022-00002 Paktum Plusz bérek és j. TOP_PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001 HUMÁN bérek és j. KTM bértámogatás	195 683 704 908 420 1 300 000 12 317 456 0	195 683 704 908 420 1 300 000 12 317 456 0	195 683 704 908 420 1 300 000 12 317 456 7 500 000	141 723 555 908 420 0 6 191 057 0	72,42% 100,00% 0,00% 50,26% 0,00%
Cím összesen:						210 209 580	210 209 580	217 709 580	148 823 032	68,36%
<b>IV. FEJEZET ÖSSZESEN</b>						<b>210 209 580</b>	<b>210 209 580</b>	<b>217 709 580</b>	<b>148 823 032</b>	<b>68,36%</b>

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>						<b>464 656 793</b>	<b>467 356 793</b>	<b>478 956 793</b>	<b>276 718 301</b>	<b>57,78%</b>
---------------------------	--	--	--	--	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	---------------

**B) HEVES VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Cím-szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány-zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	KIADÁSOK			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	Teljesítés %-a
					Cím	Alcím név	Előirányzat csoportnév					
<b>I. FEJEZET ÁLTALÁNOS KIADÁSOK</b>												
<b>Hivatal igazgatási tevékenység</b>												
5	1	1	1	1	Működési kiadások							
					1 Személyi jellegű kiadások	170 170 000	170 170 000	164 756 322	116 070 069	70,45%		
					2 Munkaadókat terhelő járulékok	23 108 900	23 108 900	22 405 122	16 089 462	71,81%		
					3 Dologi kiadások	34 342 413	32 919 653	35 877 983	22 356 887	62,31%		
					4 Felhalmozási kiadások							
				4 Beruházási kiadások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	632 179	63,22%			
					5 Kisértékű t.e. vásárlás	0	0	0				
					6 Alcím összesen:	228 621 313	227 198 553	224 039 427	155 148 597	69,25%		
					Cím összesen:	228 621 313	227 198 553	224 039 427	155 148 597	69,25%		
<b>Európai Információs Pont 2025 év</b>												
6	1	2	1	Működési kiadások								
				1 Személyi jellegű kiadások	3 350 000	3 350 000	6 000 000	4 660 016	77,67%			
				2 Munkaadókat terhelő járulékok	435 500	435 500	735 500	312 000	42,42%			
				3 Dologi kiadások	8 736 000	8 544 984	5 594 984	1 770 960	31,65%			
				4 Felhalmozási kiadások/tárgyi e.								
				Cím összesen:	12 521 500	12 330 484	12 330 484	6 742 976	54,69%			
<b>Időközi választások</b>												
10	1	1	1	Működési kiadások								
				1 Személyi jellegű kiadások		600 000	600 000	600 000	100,00%			
				2 Munkaadókat terhelő járulékok		72 150	72 150	72 150	100,00%			
				3 Dologi kiadások		0	0	0				
				4 Felhalmozási kiadások/tárgyi e.								
				Cím összesen:	0	672 150	672 150	672 150	100,00%			
<b>TOP-PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002</b>												
16	1	1	1	Működési kiadások								
				1 Személyi jellegű kiadások	0	0	1 150 442	0	0,00%			
				2 Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	149 558	0	0,00%			
				3 Dologi kiadások	0	0	0	0				
				4 Felhalmozási kiadások/tárgyi e.	0	0	0	0				
				Cím összesen:	0	0	1 300 000	0	0,00%			
<b>TOP_PLUSZ-3.1.3-23-HE2-2024-00001 HUMÁN</b>												
17	1	1	1	Működési kiadások								
				1 Személyi jellegű kiadások	0	0	10 900 404	4 553 518	41,77%			
				2 Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	1 417 052	591 961	41,77%			
				3 Dologi kiadások	0	0	0	0				
				4 Felhalmozási kiadások/tárgyi e.	0	0	0	0				
				Cím összesen:	0	0	12 317 456	5 145 479	41,77%			
<b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>241 142 813</b>	<b>240 201 187</b>	<b>250 659 517</b>	<b>167 709 202</b>	<b>66,91%</b>
<b>III.FEJEZET EGYÉB KIADÁSOK</b>												
4	1	1	1	Pénzmaradvány								
				1 Működési jellegű pénzmaradvány	1 890 000	1 890 000	1 890 000	1 890 000	100,00%			
				2 Felhalmozási jellegű pénzmaradvány	0	0	0	0				
				3 Dologi kiadások	0	0	0	0				
				Cím összesen:	1 890 000	1 890 000	1 890 000	1 890 000	100,00%			
<b>III. FEJEZET ÖSSZESEN</b>								<b>1 890 000</b>	<b>1 890 000</b>	<b>1 890 000</b>	<b>1 890 000</b>	<b>100,00%</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>								<b>243 032 813</b>	<b>242 091 187</b>	<b>252 549 517</b>	<b>169 599 202</b>	<b>67,15%</b>

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

Adatok Ft

Ssz.	Megnevezés	Kötelezettségek évenként				Összesen
		2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	
1.	TOP PLUSZ vármegyei Paktum kötelező nyilvánosság biztosításával kapcsolatos tevékenységek szerződés szerint	401 919				401 919
2.	TOP PLUSZ vármegyei Paktum marketing és kommunikációs feladatok részeként, rendezvényszervezési feladatok szerződés szerint	0				0
	<b>Összesen:</b>	401 919	0	0	0	<b>401 919</b>

## Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai teljesítése

EU-s projekt neve, azonosítója: ED-Hungary 2021-2025-05-11-IV  
Európai Információs Pont működtetése 2024 év

Adatok Ft

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő	0			0
EU-s forrás	3 668 885			3 668 885
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
<b>Összesen</b>	<b>3 668 885</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 668 885</b>

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű	0			0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybevétele				0
Adminisztratív költségek				0
Általános költségek				0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

EU-s projekt neve, azonosítója: ED-Hungary 2021-2025-05-11-V  
Európai Információs Pont működtetése 2025 év

Adatok Ft

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő	3 785 500			3 785 500
EU-s forrás	8 544 984			8 544 984
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
<b>Összesen</b>	<b>12 330 484</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 330 484</b>

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű	4 972 012			4 972 012
Beruházások, beszerzések	0			0
Szolgáltatások igénybevétele	1 770 960			1 770 960
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
<b>Összesen</b>	<b>6 742 972</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 742 972</b>

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP\_Plusz-3.1.1-21-HEI-2022-00002  
TOP\_Plusz Foglalkoztatási Paktum 2022-2027

Adatok Ft

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				0
EU-s forrás/Pénzmaradvány	78 316 790	0	0	78 316 790
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
<b>Összesen</b>	<b>78 316 790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78 316 790</b>

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	0	0	0	0
Szolgáltatások igénybevétele	401 919	0	0	401 919
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
<b>Összesen</b>	<b>401 919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>401 919</b>

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP\_Plusz-3.1.3-23-HE2-2024-00001

TOP\_Plusz Helyi Humán pályázat

Adatok Ft

<b>Források</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2026. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				0
EU-s forrás/Pénzmaradvány	18 886 406	0	0	18 886 406
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
<b>Összesen</b>	<b>18 886 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 886 406</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2026. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	6 191 057	0	0	6 191 057
Beruházások, beszerzések	373 380	0	0	373 380
Szolgáltatások igénybevétele	572 008	8 855 455	0	9 427 463
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
<b>Összesen</b>	<b>7 136 445</b>	<b>8 855 455</b>	<b>0</b>	<b>15 991 900</b>

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP\_Plusz-6.1.4-23-HE2-2024-00004

Aktív turizmus Szilvásvárad

Adatok Ft

<b>Források</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2026. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				0
EU-s forrás/Pénzmaradvány	4 100 000	0	0	4 100 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
<b>Összesen</b>	<b>4 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 100 000</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2026. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű		0	0	0
Beruházások, beszerzések		0	0	0
Szolgáltatások igénybevétele	0	0	0	0
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## A költségvetés 3 éves pénzforgalmi mérlege

Adatok Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2025. évi előirányzat teljesítése	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám	Megnevezés	2025. évi előirányzat teljesítése	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám
Működési célú támogatások áh. belülről	268 548 150	342 600 000	342 600 000	Személyi juttatások	218 272 692	293 200 000	293 200 000
Közhatalmi bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok	28 487 265	38 116 000	38 116 000
Működési bevételek	12 871 208	12 512 400	12 512 400	Dologi kiadások	32 807 472	50 000 000	50 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről	31 100 275	12 336 000	12 336 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Finanszírozási bevételek működési	254 936 540	200 000 000	200 000 000	Egyéb működési célú kiadások	3 217 483	5 000 000	5 000 000
Felhalmozási célú támogatások áh. belülről				Finanszírozási kiadások működési	162 527 032	175 800 000	175 800 000
Felhalmozási bevételek				Beruházások, felújítások	1 005 559	5 332 400	5 332 400
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh. Kívülről				Következő évek kiadásai			
Finanszírozási bevételek felhalmozási				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>567 456 173</b>	<b>567 448 400</b>	<b>567 448 400</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>446 317 503</b>	<b>567 448 400</b>	<b>567 448 400</b>

### A Vármegyei Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználása és likviditása

Adatok Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	I. félév
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>127 180 320</b>	<b>30 440 000</b>	<b>47 436 406</b>	<b>28 550 000</b>	<b>28 550 000</b>	<b>36 359 665</b>	<b>298 516 391</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről	28 550 000	28 550 000	28 550 000	28 550 000	28 550 000	36 050 000	178 800 000
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek		1 890 000				309 665	2 199 665
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről			18 886 406				18 886 406
5.Finanszírozási bevételek	98 630 320						98 630 320
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>47 667 379</b>	<b>33 794 286</b>	<b>33 420 906</b>	<b>28 484 906</b>	<b>29 474 056</b>	<b>28 484 906</b>	<b>201 326 439</b>
1.Személyi juttatások	12 973 358	12 973 358	12 973 358	8 973 358	8 973 358	8 973 358	65 840 148
2.Munkaadókat terhelő járulékok	2 025 955	2 025 955	2 025 955	1 089 955	1 089 955	1 089 955	9 347 730
3.Dologi kiadások	1 446 601	904 128	904 128	904 128	904 128	904 128	5 967 241
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások	13 704 000				989 150		14 693 150
6.Finanszírozási kiadások	17 517 465	17 517 465	17 517 465	17 517 465	17 517 465	17 517 465	105 104 790
7.Beruházások, felújítások		373 380					373 380
8.Következő évek kiadásai							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások			0				0
<b>Hiány (Bevétel - Kiadás)</b>	<b>79 512 941</b>	<b>-3 354 286</b>	<b>14 015 500</b>	<b>65 094</b>	<b>- 924 056</b>	<b>7 874 759</b>	<b>97 189 952</b>

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2025. év
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>27 192 000</b>	<b>34 692 000</b>	<b>27 192 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>387 592 391</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről	27 192 000	34 692 000	27 192 000				267 876 000
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek							2 199 665
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							18 886 406
5.Finanszírozási bevételek							98 630 320
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
<b>II.Kiadások</b>	<b>25 162 561</b>	<b>25 042 561</b>	<b>25 186 740</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>276 718 301</b>
1.Személyi juttatások	8 849 647	8 849 647	8 849 647				92 389 089
2.Munkaadókat terhelő járulékok	691 321	691 321	691 320				11 421 692
3.Dologi kiadások	904 128	904 128	904 128				8 679 625
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások	200 000	80 000	58 333				15 031 483
6.Finanszírozási kiadások	14 517 465	14 517 465	14 683 312				148 823 032
7.Beruházások, felújítások	0						373 380
8.Következő évek kiadásai							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
<b>Hiány ( Bevétel - Kiadás)</b>	<b>2 029 439</b>	<b>9 649 439</b>	<b>2 005 260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110 874 090</b>

**A Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. évi előirányzat felhasználása és likviditása**

Adatok Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	I. félév
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>25 850 653</b>	<b>28 581 334</b>	<b>17 039 615</b>	<b>16 367 465</b>	<b>16 367 465</b>	<b>19 325 795</b>	<b>123 532 327</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről			672 150				672 150
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000	3 808 330	8 058 330
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről		12 213 869					12 213 869
5.Finanszírozási bevételek	25 000 653	15 517 465	15 517 465	15 517 465	15 517 465	15 517 465	102 587 978
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
<b>II. Kiadások</b>	<b>20 454 113</b>	<b>18 564 113</b>	<b>18 564 113</b>	<b>18 564 113</b>	<b>19 196 292</b>	<b>18 564 113</b>	<b>113 274 678</b>
1.Személyi juttatások	13 987 067	13 987 067	13 987 067	13 987 067	13 987 067	13 987 067	83 922 402
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 896 174	1 896 174	1 896 174	1 896 174	1 896 174	1 896 174	11 377 044
3.Dologi kiadások	2 680 872	2 680 872	2 680 872	2 680 872	2 680 872	2 680 872	16 085 232
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások	1 890 000						1 890 000
6.Finanszírozási kiadások							0
7.Beruházások					632 179		632 179
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
<b>Hiány (Bevétel - Kiadás)</b>	<b>5 396 540</b>	<b>10 017 221</b>	<b>-1 524 498</b>	<b>-2 196 648</b>	<b>-2 828 827</b>	<b>761 682</b>	<b>9 625 470</b>

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2025. év
	h ó n a p o k						összesen
<b>I. Bevételek</b>	<b>23 850 653</b>	<b>16 367 465</b>	<b>16 113 337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179 863 782</b>
1.Működési célú támogatások áh. belülről							672 150
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	850 000	850 000	913 213				10 671 543
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							12 213 869
5.Finanszírozási bevételek	23 000 653	15 517 465	15 200 124				156 306 220
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
<b>II.Kiadások</b>	<b>18 564 113</b>	<b>18 564 113</b>	<b>18 564 119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169 599 202</b>
1.Személyi juttatások	13 987 067	13 987 067	13 987 067				125 883 603
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 896 174	1 896 174	1 896 181				17 065 573
3.Dologi kiadások	2 680 872	2 680 872	2 680 871				24 127 847
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások							1 890 000
6.Finanszírozási kiadások							0
7.Beruházások							632 179
8.Felújítások							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
<b>Hiány ( Bevétel - Kiadás)</b>	<b>5 286 540</b>	<b>-2 196 648</b>	<b>-2 450 782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 264 580</b>

## LÉTSZÁMADATOK

Megnevezés	Engedélyezett álláshely 2025.évre	Közfoglalkoztatás	Átlagos állományi létszám	Átlagos állományi létszámból megváltozott munkaképességű alkalmazott
Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal				
- köztisztviselők	25,00	0	18,00	0,00
- munkatvénye alá tartozók	2,00	0	2,00	0,00
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>27,00</b>	<b>0</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>
Heves Vármegye Önkormányzata				
- tisztviselő(k)	2	0	2	0
- munkatvénye alá tartozók	1	0	1	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>





### Heves Vármegye Önkormányzata nevében végzett beruházások, felújítások

Adatok Ft

Ssz.	Beruházás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.	Eszközbeszerzés Humán pályázat	390 000	373 380	16 620
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>390 000</b>	<b>373 380</b>	<b>16 620</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 Vármegyei Önkormányzati Hivatal nevében végzett beruházások, felújítások

Adatok Ft

Ssz.	Beruházás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.	Eszközbeszerzés	1 000 000	632 179	367 821
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 000 000</b>	<b>632 179</b>	<b>367821</b>

Adatok Ft

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