



Ikt.sz.: 221/2-1/2023

Heves Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése

Helyben

Javaslat

Heves Vármegye Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló

önkormányzati rendelet megalkotására

Tisztelt Közgyűlés!

A 2023. évi költségvetés előkészítésére a következő jogszabályok figyelembevételével került sor:

- a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 vármegyei önkormányzat 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 évhez hasonlóan 263,1 millió Ft összegű működési támogatásban részesül a 2023. 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 között szóródik.

A költségvetési törvény idén sem biztosít a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között címkézett forrást a vármegyei önkormányzatok rendkívüli, 2023. évi váratlan kiadásai támogatására, sem a megemelkedett rezszi költségeik kompenzálására, sem egyéb kiadásokra - ellentétben a települési önkormányzatokkal -, továbbá a felhalmozási célú támogatások között sem biztosít dedikált forrást a vármegyei önkormányzatok számára.

Heves Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének összeállítása

Jelen előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetben szereplő keretszámok a 2022. évi előirányzatokra alapozva, valamint a teljesítési adatok figyelembevételével kerültek szerepeltetésre a költségvetés-tervezetben. A tervezés során az előző évről rendelkezésre álló adatokat, valamint a tapasztalati tényezőket megpróbáltuk a lehető legszélesebb körben figyelembe venni. A költségvetés tervezése során a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 24. § (1)-(2) bekezdésében foglaltakra figyelemmel – a korábbi költségvetési évek gyakorlatának megfelelően - szétválasztásra került a Vármegye Önkormányzatának, valamint a Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetése.

A) Heves Vármegye Önkormányzatának költségvetése:

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

Bevételek:

- *I. Fejezet – Támogatások államháztartáson belülről*
 - Vármegyei Önkormányzat támogatása cím alatt a költségvetési törvény szerint megítélt támogatás összege 263 100 000 Ft került tervezésre.
- *III. Fejezet - Egyéb bevételek*
 - Saját bevételként került megtervezésre a munkáltatói hitelek megtérüléséből 2023. évben várható 150 000 Ft.

- V. Fejezet – Finanszírozási bevételek

- Pénzmaradvány cím alatt került megtervezésre a 2022. december 31. napján az Önkormányzat folyószámláján, pénztárában, valamint egyrészt a munkáltatói kölcsönök visszatérülésével összefüggésben fenntartott, elkülönítetten kezelt folyószámlán, másrészt 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 117 177 942 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 2023. évi költségvetésbe, egyrészt a pályázatok folyamatos megvalósítása érdekében, másrészt a folyamatos működés biztosítása miatt összesen 117 135 130 Ft összegben:

- Kistelepülések kulturális eseményeinek támogatása maradvány
9 015 376 Ft
- 2023. évi 0. havi finanszírozás (átutalva 2022. decemberben)
10 524 000 Ft
- Belügyminisztérium Roma Referens
3 684 000 Ft
- TOP PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002 azonosító számú projekt bankszámla egyenlege
93 460 729 Ft
- Porsche Lízing Zrt. számlája
387 525 Ft
- VVA Kft. számlája
63 500 Ft.

Kiadások:

- I. Fejezet – Általános kiadások

- Közgyűlés kiadásai cím alatt került megtervezésre a közgyűlési tagok, bizottsági tagok, valamint a társadalmi megbízatású alelnök tiszteletdíja, az elnök és a foglalkoztatási jogviszonyban álló alelnök illetménye, a költségtérítések, valamint az ezen kifizetésekhez kapcsolódó járulék összege 76 247 901 Ft összegben,
- A kabinet kiadásai 3 000 000 Ft összegben kerültek megtervezésre,
- Általános kiadások alatt az önkormányzat működéséhez szükséges kiadások (pl.: biztosítási díjak, könyvvizsgálat, belső ellenőrzés, lízingdíj) fedezete került tervezésre 10 596 000 Ft összegben - mely tartalmazza a Porsche Lízing Zrt. és a VVA Kft. 2022. év végi számláinak összegét is -, valamint személyi juttatások és kapcsolódó járulékok 1 356 000 Ft összegben, végül pedig a 2023. évi 0. havi finanszírozás 2022. december hónapban kiutalt előlege 10 524 000 Ft összegben,
- EMT-E-19-0201 Kistelepülések kulturális eseményeinek támogatása cím alatt a 2019. december 3-án az Emberi Erőforrások Minisztériumával megkötött Támogatási szerződés szerinti támogatás 2020-2022 években fel nem használt összege szerepel 9 015 376 Ft összegben,

- BM Roma referens cím alatt – a Heves Megyei Önkormányzat, valamint a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság között 2022. decemberében létrejött megállapodás alapján nyújtott - vissza nem térítendő támogatás összege szerepel 3 684 000 Ft összegben,
 - a TOP PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002 „Paktum a Gazdaság- és Foglalkoztatásfejlesztésért Heves megyében” című projekt 2022. évben fel nem használt egyenlege szerepel 81 709 209 Ft összegben.
- *III. Fejezet: Egyéb kiadások*
- Általános tartalék 300 000 Ft összegben,
 - 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 169 254 786 Ft összegben, mely összeg a Hivatal működésére nyújt fedezetet.
 - Itt kerül kimutatásra a TOP PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002 „Paktum a Gazdaság- és Foglalkoztatásfejlesztésért Heves megyében” címen kimutatott számlaegyenleg Hivatal részére 2023. év folyamán átadandó összege, mely a Hivatal személyi bázisán megvalósuló projektbeli teljesítések fedezete 11 751 520 Ft összegben.

Heves Vármegye Önkormányzata bevételi és kiadási főösszege egyaránt **380 427 942 Ft**. Az Mtv. 111. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A 2023. évi költségvetésben a tervezett hiány összege nulla. Az előző évi szabad pénzmaradvány tervezett összege 42 812 Ft, melyet az Önkormányzat 2023. évi működési kiadásai fedezetére javaslunk felhasználni, így beépítése kerül a 2023. 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 címrndben **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 tovább számlázásból (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 teljesítés elszámolásának elfogadását követően érkező 30% támogatásrész, mely előre láthatólag az ED által megadott fix árfolyammal kalkulált összeg 3 556 253 Ft. Ez az összeg teljes egészében a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevétele.

- *V. Fejezet – Finanszírozási bevételek*

- Ezen jogcím alatt az Önkormányzattól, mint irányító szervtől a működés biztosításához szükséges bevétel (pénzeszköz átvétel) került tervezésre 169 254 786 Ft összegben, valamint a Paktum Plusz projekt kapcsán az Önkormányzat által a 2023 évre – a Hivatal saját teljesítésében megvalósuló projektelemek forrásául - átadott összeg 11 751 520 Ft, mely az Önkormányzat finanszírozási kiadásai között szerepel.
- Pénzmaradvány cím alatt előzetesen a Hivatal pénztárának egyenlege és folyószámlájának 2022.12.31. napján fennálló számlaegyenlege, valamint az Európai Információs Pont elkülönítetten kezelt folyószámláján fennálló számlaegyenleg került tervezésre 10 282 266 Ft összegben. A pénzmaradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradvány.

Kötött és részben kötelezettségvállalással az alábbi tételek terheltek, melynek beépítése a 2023. évi költségvetésbe szükséges a folyamatos működés miatt:

- | | |
|--|-------------|
| • EIP alszámla egyenlege | 234 473 Ft |
| • Porsche Lízing Zrt. számla | 150 993 Ft |
| • Pap Istvánné (takarító) 2022.12.31. nappal a Hivatallal fennállott munkaviszonyának munkavállaló kérésére közös megegyezéssel történt megszüntetése után járó munkabér | 180 005 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 személyenkénti bruttó 200 000 Ft

éves keretösszegű cafetéria juttatás fedezetét. A dologi kiadások esetében az üzemeltetési költségek a jelenlegi tulajdonviszonyokat figyelembe véve kerültek beépítésre, így a Hivatal igazgatási tevékenysége cím összesen 198 847 325 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.

- *III. Fejezet- Egyéb kiadások*

- Az Áht. 86. § (5) bekezdése szerint az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről. A 2022. december 31. napján a Hivatalnál keletkezett 9 716 795 Ft összegű szabad pénzmaradvány a 2023. évi költségvetésben finanszírozási bevételként került bevonásra és tervezésre, az alaptevékenység folyamatos és biztonságos működésének biztosítása érdekében.

A Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszege egyaránt **202 632 825 Ft.** Az Mőtv. 111. § (4) bekezdése értelmében működési hiány a költségvetésben nem tervezhető. A 2023. évi költségvetésben tervezett hiány összege nulla.

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

- Január első munkanapján 4 %, (2022. 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 6 igen szavazattal egyhangúlag;
- a Vidékfejlesztési és Határon Túli Ügyek Bizottsága 8 igen szavazattal egyhangúlag;
- a Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság 6 igen szavazattal egyhangúlag.

Tisztelettel kérem a Közgyűlést, hogy fogadja el Heves Vármegye Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Eger, 2023. január 17.

dr. Juhász Attila Simon
elnök

Törvényességi szempontból ellenőriztem:

dr. Barta Viktor
vármegyei jegyző



Heves Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
.../2023. (I.27.) önkormányzati rendelete
Heves Vármegye Önkormányzatának 2023. 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 és a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatalra) 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 2023. évi költségvetését 583 060 767 Ft bevétellel, 583 060 767 Ft kiadással, 0 Ft forráshiánnyal állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen működési és felhalmozási jelleg szerinti bontásban a rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv (Hivatal) költségvetési előirányzatait mérlegszerűen a 2. melléklet tartalmazza.
- (4) A 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételeket címenkénti megoszlásban a 3. melléklet tartalmazza.
- (5) A 3. § (1) bekezdésében megállapított kiadásokat címenkénti megoszlásban a 4. melléklet tartalmazza.
- (6) A Közgyűlés több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeinek kimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- (7) Az Európai Unió forrásából megvalósuló feladatokat a 6. melléklet foglalja össze.
- (8) A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, irányszámait a 7. melléklet tartalmazza.
- (9) 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 2023. évi költségvetés általános tartaléka 300 000 Ft.
- (16) Az előző év pénzmaradvány összege 127 460 208 Ft.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) A költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal 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 javaslatlételi jog illeti meg, melynek gyakorlása esetén a Közgyűlés elnöke ezen átruházott hatásköreit az alelnökök javaslatát figyelembe véve gyakorolja.

6. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdései alapján a Heves 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 2024. 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 2023. évben bruttó 200 000 Ft, melynek részletes szabályait belső szabályzat rögzíti.

7. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza az elnököt, hogy Heves Vármegye Önkormányzata 2023. 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 2023. 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 2022. évi összevont pénzmaradványából összesen 117 700 601 Ft kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradványként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak, támogatói okiratnak, támogatási szerződésnek megfelelően szükséges felhasználni:
- a) Heves Vármegye Önkormányzata 2022. évi pénzmaradványából 117 135 130 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. 2022. év végi számlája 387 525 Ft,

ab) VVA Kft. 2022. év végi számlájának összege 63 500 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 93 460 729 Ft,
 - ad) Kistélepülések kulturális eseményei támogatásának (EMT-E-19-0201) maradványa 9 015 376 Ft,
 - ae) 2023. évi 0. havi finanszírozás (átutalva 2022. decemberben) 10 524 000 Ft,
 - af) Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság részéről roma referens foglalkoztatásához nyújtott támogatás 3 684 000 Ft.
- b) a Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2022. évi pénzmaradványából 565 471 Ft kötelezettségvállalással terhelt, kötött pénzmaradvánként kezelendő és a kötelezettségvállalásnak, valamint a támogató okiratnak, támogatási szerződésnek megfelelően szükséges felhasználni:
- ba) EIP alszámla egyenlege 234 473 Ft,
 - bb) Porsche Lízing Zrt. 2022. év végi számlája 150 993 Ft,
 - bc) munkabér a Hivatallal fennállott, 2022.12.31-ével megszűnt munkaviszony után 180 005 Ft.
- (2) Heves Vármegye Önkormányzatának a 2022. december 31. napján keletkezett szabad pénzmaradványa 42 812 Ft, mely összeg működési kiadásként beépítésre kerül a 2023. évi költségvetésbe.
- (3) A Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2022. december 31. napján keletkezett szabad pénzmaradványa 9 716 795 Ft, mely összeg az irányító szerv által nem kerül elvonásra, az a 2023. évi költségvetésben finanszírozási bevételként kerül bevonásra a Hivatal alaptevékenysége, működése folyamatos és biztonságos biztosítása érdekében, így az a rendelet hatályba lépésének napjától felhasználható.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni a 2023. évi költségvetési évre vonatkozóan.

dr. Juhász Attila Simon
Heves Vármegye Önkormányzata
Közigyűlésének elnöke

dr. Barta Viktor
Heves vármegye jegyzője

A 2023. 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	217 115 959	0	0	0	0,00%
Vármegyei önkormányzat működési támogatása	263 100 000					Személyi juttatások Hivatal	144 610 750				
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0					Személyi juttatások Önkormányzat	72 505 209				
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,00%	Munkaadókat terhelő járulékok	26 036 155	0	0	0	0,00%
						MAJ Hivatal	17 072 835				
Működési bevételek	7 938 000	0	0	0	0,00%	MAJ Önkormányzat	8 963 320				
Hivatal működési bevétele	7 788 000										
Önkormányzat működési bevétele	150 000					Dologi kiadások	83 125 959	0	0	0	0,00%
						Dologi kiadások Hivatal	40 949 240				
Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről	3 556 253	0	0	0	0,00%	Dologi kiadások Önkormányzat	42 176 719				
Európai Uniótól átvett pénzeszközök/ Hivatal	3 556 253										
Finanszírozási bevételek	308 466 514	0	0	0	0,00%	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0,00%
Működési jellegű pénzmaradvány	127 460 208										
Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól működési célra	181 006 306					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	61 377 438				
						Finanszírozási kiadások	191 530 306	0	0	0	0,00%
						Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak működési célra	181 006 306				
						0. havi finanszírozás	10 524 000				
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	583 060 767	0	0	0	0,00%	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	582 474 967	0	0	0	0,00%

FELHALMOZÁSI											
Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	0	0	0	0	0,00%	Beruházások	585 800	0	0	0	0,00%
						Beruházás Hivatalnál	0				
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0,00%	Beruházás Önkormányzatnál	585 800				
						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	585 800	0	0	0	0,00%
ÖSSZES BEVÉTEL	583 060 767	0	0	0	0	ÖSSZES KIADÁS	583 060 767	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	72 505 209			
2.	B115 Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	-				2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 963 320			
3.	B115 Vármegyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	-				3.	K3 Dologi kiadások	42 176 719			
4.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	-				4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	13 813 150			
5.	B4 Működési bevételek	150 000				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.	Taqljak	989 150			
						5.	K914 0. havi finanszírozás	10 524 000			
						6.	K915 Irányító szervi támogatások folyósítása	181 006 306			
I. Tárgyévi működési bevételek		263 250 000	-	-		I. Tárgyévi működési kiadások		318 464 704			
8.	B8 Taql kölcsön visszafizetése	-				1.	Következő évek kiadásai	61 377 438			
9.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	117 177 942									
Működési bevételek összesen		380 427 942	-	-		Működési kiadások összesen		318 464 704	-	-	
10.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-				6.	K6 Beruházások	585 800			
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		585 800	-	-	
13.	B813 Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	-									
Felhalmozási bevételek összesen		-	-			Felhalmozási kiadások		585 800	-	-	
Bevételek mindösszesen		380 427 942	-	-		Kiadások mindösszesen		380 427 942	-	-	

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	181 006 306				1.	K1 Személyi juttatások	144 610 750			
2.	B4 Működési bevételek	7 788 000				2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 072 835			
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-				3.	K3 Dologi kiadások	40 949 240			
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszk. államháztartáson kívülr.	3 556 253				4.	K513 Egyéb működési célú kiadások	-			
I. Tárgyévi működési bevételek		192 350 559	-	-		I. Tárgyévi működési kiadások		202 632 825	-	-	
5.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	10 282 266									
Működési bevételek összesen		202 632 825	-	-		Működési kiadások összesen		202 632 825	-	-	
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		202 632 825	-	-	0,00%	Kiadások mindösszesen		202 632 825	-	-	

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	1	1	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				
III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK													
1	1	1	1		Saját bevételek Munkáltatói hitelek				150 000	0		0	0
					Összesen:				150 000	0		0	0
					Cím összesen:				150 000	0		0	0
III. FEJEZET ÖSSZESEN									150 000	0		0	0
V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
2	1	1	1		Pénzmaradvány Működési jellegű pénzmaradvány				117 177 942	0		0	0
					Összesen:				117 177 942	0		0	0
					Cím összesen:				117 177 942	0		0	0
V. FEJEZET ÖSSZESEN									117 177 942	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN									380 427 942	0	0	0	0

B) HEVES VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Cím- szám	Alcím-szám	Jogcím-szám	Előirány- zati csoport-szám	Kiemelt előirányzati szám	BEVÉTELEK				Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %					
					Cím	Alcím név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat										
III. FEJEZET EGYÉB BEVÉTELEK																		
1	1	1	1		Saját bevételek													
					Önkormányzati Hivatal működési bevételek													
					Szolgáltatásokból származó bevételek				7 788 000	0		0	0					
					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				3 556 253									
					ED-HUNGARY-2021-2025-05-11				0									
					Összesen:				3 556 253									
					Cím összesen:				3 556 253									
IV. FEJEZET ÖSSZESEN									3 556 253									
V. FEJEZET FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK																		
1	1	1	1		Irányító szervi támogatás Hivatalnak Önkormányzattól													
					Működési célra				169 254 786									
					00002				11 751 520									
					Összesen:				181 006 306	0		0	0					
					Cím összesen:				181 006 306	0		0	0					
					2	1	1	1	2	Pénzmaradvány								
										Működési jellegű pénzmaradvány				10 282 266	0		0	0
										Felhalmozási jellegű pénzmaradvány								
										Összesen:				10 282 266	0		0	0
Cím összesen:				10 282 266						0		0	0					
V. FEJEZET ÖSSZESEN									191 288 572	0		0	0					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN									202 632 825	0	0	0	0					

KIADÁSOK

A) HEVES VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA

Adatok F														
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														
1	1	1	1	1	1	Közyűlés kiadásai								
				1	1	Működési kiadások								
				1	2	Személyi jellegű kiadások				67 987 900			0	0
				1	2	Munkaadókat terhelő járulékok				8 260 001			0	0
				1	3	Dologi kiadások								
						Alcím összesen:				76 247 901	0		0	0
						Cím összesen:				76 247 901	0		0	0
2	1	1	1	1	1	Kabinet								
					1	Működési kiadások								
					1	Személyi jellegű kiadások				600 000	0		0	0
					2	Munkaadókat terhelő járulékok				200 000	0		0	0
					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
7	1	1	1	1	1	BM Roma Referens								
					1	Működési kiadások								
					1	Személyi jellegű kiadások				2 717 309				
					2	Munkaadókat terhelő járulékok				347 319				
					3	Dologi kiadások				33 572	0		0	0
					4	Beruházás				585 800				
						Alcím összesen:				3 684 000	0		0	0
						Cím összesen:				3 684 000	0		0	0
13	1	1	1	1	1	Általános kiadások								
						Működési kiadások								
					1	0. havi finanszírozás				10 524 000	0		0	0
					1	Személyi jellegű kiadások				1 200 000				
					2	Munkaadókat terhelő járulékok				156 000				
					3	Dologi kiadások				10 596 000	0		0	0
						Alcím összesen:				22 476 000	0		0	0
						Cím összesen:				22 476 000	0		0	0
15	1	2	1	1	3	EMT-E-19-0201 Kistélepllések kulturális eseményeinek támogatása								
						Működési kiadások								
					3	Dologi kiadások				9 015 376	0		0	0
						Alcím összesen:				9 015 376	0		0	0
						Cím összesen:				9 015 376	0		0	0
16	1	1	1			TOP-PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002								
					3	Működési kiadások								
					4	Dologi kiadások				20 331 771	0		0	0
						Köv.évek kiadásai				61 377 438				
						Alcím összesen:				81 709 209	0		0	0
						Cím összesen:				81 709 209	0		0	0
I. FEJEZET ÖSSZESEN										196 132 486	0	0	0	

III.FEJEZET EGYEB KIADÁSOK									
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		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		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	0	0	0	0
					Felhalmozási jellegű pénzmaradvány	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		Irányító szervi támogatás Önkormányzattól				
					Hivatalnak				
					Irányító szervi támogatás	169 254 786	0	0	0
					TOP-PLUSZ-3.1.1-21-HE1-2022-00002	11 751 520			
Alcím összesen:						181 006 306	0	0	0
Cím összesen:						181 006 306	0	0	0
IV. FEJEZET ÖSSZESEN						181 006 306	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:						380 427 942	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	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve					
I.FEJEZET ÁLTALÁNOS KIADÁSOK													
5	1	1	1		Hivatal igazgatási tevékenység								
					Működési kiadások								
					1	Személyi jellegű kiadások			141 260 750	0		0	0
					2	Munkaadókat terhelő járulékok			16 637 335	0		0	0
					3	Dologi kiadások			40 949 240	0		0	0
					Felhalmozási kiadások								
					4	Beruházási kiadások				0		0	0
						Kisértékű t.e. vásárlás			0				
					Alcím összesen:				198 847 325	0		0	0
					Cím összesen:				198 847 325	0		0	0
6	1	2	1		Európai Információs Pont 2023 év								
					Működési kiadások								
					1	Személyi jellegű kiadások			3 350 000	0		0	0
					2	Munkaadókat terhelő járulékok			435 500	0		0	0
					3	Dologi kiadások				0		0	0
					4	Felhalmozási kiadások/tárgyi e.				0		0	0
					Alcím összesen:				3 785 500	0		0	0
I. FEJEZET ÖSSZESEN								202 632 825	0	0	0	0	
III.FEJEZET EGYÉB KIADÁSOK													
4	1	1	1	2	Pénzmaradvány								
					Működési jellegű pénzmaradvány				0	0		0	0
					Felhalmozási jellegű pénzmaradvány					0		0	
					Alcím összesen:				0	0		0	0
					Cím összesen:				0	0		0	0
III. FEJEZET ÖSSZESEN								0	0		0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:								202 632 825	0		0	0	

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

Adatok Ft

Ssz.	Megnevezés	Kötelezettségek évenként				Összesen
		2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	
	Nincs ilyen jellegű kötelezettség az eredeti előirányzatok között tervezve					
	Összesen:					

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója: ED-Hungary 2021-2025-05-11
Európai Információs Pont működtetése 2022 év

Adatok Ft

Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő	0			0
EU-s forrás	3 556 253			3 556 253
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
Összesen	3 556 253	0	0	3 556 253

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybevétele				0
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
Összesen	0	0	0	0

EU-s projekt neve, azonosítója: ED-Hungary 2021-2025-05-11
Európai Információs Pont működtetése 2023 év

Adatok Ft

Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő	3 350 000			3 350 000
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
Összesen	3 350 000	0	0	3 350 000

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű	3 350 000			3 350 000
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybevétele				0
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
Összesen	3 350 000	0	0	3 350 000

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

Adatok Ft

Források	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő				0
EU-s forrás/Pénzmaradvány	93 460 729	0	0	93 460 729
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás, központi költségvetés				
Összesen	93 460 729	0	0	93 460 729

Kiadások, költségek	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű	11 751 520	0		11 751 520
Beruházások, beszerzések		0		
Szolgáltatások igénybevétele	20 331 771	30 688 719	30 688 719	81 709 209
Adminisztratív költségek				
Általános költségek				
Összesen	32 083 291	30 688 719	30 688 719	93 460 729

A költségvetés 3 éves pénzforgalmi mérlege

Adatok Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi irányszám	2025. évi irányszám
Működési célú támogatások áh. belülről	263 100 000	263 100 000	263 100 000	Személyi juttatások	217 115 959	217 000 000	217 000 000
Közhatalmi bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok	26 036 155	38 300 000	32 000 000
Működési bevételek	7 938 000	5 000 000	5 000 000	Dologi kiadások	83 125 959	32 000 000	38 300 000
Működési célú átvett pénzeszközök áh. kívülről	3 556 253			Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Finanszírozási bevételek működési	308 466 514	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	191 530 305	175 800 000	175 800 000
Felhalmozási bevételek				Beruházások, felújítások	585 800		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh. Kívülről				Következő évek kiadásai	61 377 438		
Finanszírozási bevételek felhalmozási				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	583 060 767	468 100 000	468 100 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	583 060 766	468 100 000	468 100 000

A Vármegyei Önkormányzat 2023. 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	138 255 942	21 048 000	21 048 000	21 078 000	21 048 000	21 048 000	243 525 942
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	30 000			30 000			60 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek	117 177 942						117 177 942
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek			0				0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II. Kiadások	36 497 430	26 387 630	25 887 630	25 887 630	26 376 780	25 387 630	166 424 730
1.Személyi juttatások	6 042 101	6 042 101	6 042 101	6 042 101	6 042 101	6 042 101	36 252 606
2.Munkaadókat terhelő járulékok	746 943	746 943	746 943	746 943	746 943	746 943	4 481 658
3.Dologi kiadások	3 514 727	3 514 727	3 514 727	3 514 727	3 514 727	3 514 727	21 088 362
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	15 083 859	15 083 859	15 083 859	15 083 859	15 083 859	15 083 859	90 503 154
7.Beruházások, felújítások	585 800						585 800
8.Következő évek kiadásai							0
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások			0				0
Hiány (Bevétel - Kiadás)	101 758 512	-5 339 630	-4 839 630	-4 809 630	-5 328 780	-4 339 630	77 101 212

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2023. év
	h ó n a p o k						összesen
I. Bevételek	21 078 000	21 048 000	21 048 000	21 108 000	21 048 000	31 572 000	380 427 942
1.Működési célú támogatások áh. belülről	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	21 048 000	31 572 000	263 100 000
2.Közhatalmi bevételek							0
3. Működési bevételek	30 000			60 000			150 000
4.Működési célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
5.Finanszírozási bevételek							117 177 942
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II.Kiadások	25 387 628	25 387 630	25 387 630	25 387 629	25 387 629	87 065 066	380 427 942
1.Személyi juttatások	6 042 101	6 042 101	6 042 101	6 042 100	6 042 100	6 042 100	72 505 209
2.Munkaadókat terhelő járulékok	746 943	746 943	746 943	746 943	746 943	746 947	8 963 320
3.Dologi kiadások	3 514 727	3 514 727	3 514 727	3 514 727	3 514 727	3 514 722	42 176 719
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai							0
5.Egyéb működési célú kiadások						300 000	13 813 150
6.Finanszírozási kiadások	15 083 857	15 083 859	15 083 859	15 083 859	15 083 859	15 083 859	181 006 306
7.Beruházások, felújítások	0						585 800
8.Következő évek kiadásai						61 377 438	61 377 438
9.Egyéb felhalmozási célú kiadások							0
Hiány (Bevétel - Kiadás)	-4 309 628	-4 339 630	-4 339 630	-4 279 629	-4 339 629	-55 493 066	0

A Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. 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	26 213 532	14 876 003	20 432 256	15 476 003	14 876 003	19 103 010	110 976 807
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			3 556 253				3 556 253
5.Finanszírozási bevételek	25 564 532	14 227 003	16 227 003	14 827 003	14 227 003	18 454 010	103 526 554
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II. Kiadások	16 886 069	16 886 069	16 886 069	16 886 069	16 886 069	16 886 069	101 316 414
1.Személyi juttatások	12 050 896	12 050 896	12 050 896	12 050 896	12 050 896	12 050 896	72 305 376
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 422 736	1 422 736	1 422 736	1 422 736	1 422 736	1 422 736	8 536 416
3.Dologi kiadások	3 412 437	3 412 437	3 412 437	3 412 437	3 412 437	3 412 437	20 474 622
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)	9 327 463	-2 010 066	3 546 187	-1 410 066	-2 010 066	2 216 941	9 660 393

Megnevezés	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2023. év
	h ó n a p o k						összesen
I. Bevételek	17 276 003	14 876 003	14 876 003	14 876 003	14 876 003	14 876 003	202 632 825
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							3 556 253
5.Finanszírozási bevételek	16 627 003	14 227 003	14 227 003	14 227 003	14 227 003	14 227 003	191 288 572
6.Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről							0
7. Felhalmozási bevételek							0
8.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh.kívülről							0
II.Kiadások	16 886 069	16 886 069	16 886 069	16 886 069	16 886 069	16 886 066	202 632 825
1.Személyi juttatások	12 050 896	12 050 896	12 050 896	12 050 896	12 050 896	12 050 894	144 610 750
2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 422 736	1 422 736	1 422 736	1 422 736	1 422 736	1 422 739	17 072 835
3.Dologi kiadások	3 412 437	3 412 437	3 412 437	3 412 437	3 412 437	3 412 433	40 949 240
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)	389 934	-2 010 066	-2 010 066	-2 010 066	-2 010 066	-2 010 063	0

LÉTSZÁMADATOK

Megnevezés	Engedélyezett álláshely 2023.évre	Közfoglalkoztatás	Átlagos állományi létszám	Átlagos állományi létszámból megváltozott munkaképességű alkalmazott
Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal				
- köztisztviselők	26,00	0	24,00	0,00
- munkatvkönyve 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

Adatok Ft

Heves Vármegye Önkormányzata Kötelező - Önként vállalt és Államigazgatási feladatai

Kötelező feladatok:		Kiadások									Bevételek							Egyenleg
Címszám	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen:	Működési célú támogatások áh. Belülről	Működési bevételek	Működési célú átvett pe. Áh. Kivülről	Finanszírozási bevételek	Felhalmozási bevétel	Felhalmozási célú átvett pe. Áh.kivülről	Összesen:	
A)I/1.1.1.	Közügyi kiadásai	67 987 900	8 260 001							76 247 901							0	-76 247 901
A)I/2.1.1.	Kabinet	600 000	200 000	2 200 000						3 000 000							0	-3 000 000
A)I/7.1.2.1.	Általános kiadások	1 200 000	156 000	10 596 000	0	10 524 000				22 476 000							0	-22 476 000
A)I/14.1.2.1	TOP 5.1.1-15 Megyei Paktum			0						0							0	0
A)15/1.1.3	TOP-PLUSZ-3.1.1-21-HEI-2022-00002			81 709 209			0			81 709 209								
A)III/1.1.1.1	Általános tartalék				300 000					300 000							0	- 300 000
A)III/4.1.1	Pénzmaradvány									0				117 177 942			117 177 942	117 177 942
A)IV/1.1.1	Irányító szervi támogatás Hivatalnak					181 006 306				181 006 306							0	-181 006 306
A)I/1.1.1.	Vármegyei Önkormányzat támogatás									0	263 100 000						263 100 000	263 100 000
A)III.1.1.1.	Egyéb bevételek									0	0	150 000		0	0		150 000	150 000
A)IV. 2.3.1	Tagi kölcsön visszafizetése												0	0			0	0
Összesen:		69 787 900	8 616 001	94 505 209	300 000	191 530 306	0	0	0	364 739 416	263 100 000	150 000	0	117 177 942	0	0	380 427 942	97 397 735

[illegible][illegible]

Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal Kötelező-Önként vállalt és Államigazgatási feladatai

Kötelező feladatok:		Kiadások									Bevételek							Egyenleg
Címszám	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen:	Működési célú támogatások áh. Belülről	Működési bevételek	Működési célú átvett pe. Áh. Kívülről	Finanszírozási bevételek	Felhalmozási célú támogaató k áh. Belülről	Felhalmozási célú átvett pe. Áh.kívülről	Összesen:	
B)I./5.1.1.	Hivatal igazgatási tevékenysége	151 439 384	18 566 273	7 359 291			0			177 364 948		7 788 000		181 006 306		188 794 306	11 429 358	
B)III./4.1.1	Pénzmaradvány				135 689					135 689				10 282 266		10 282 266	10 146 577	
	Összesen:	151 439 384	18 566 273	7 359 291	135 689	0	0	0	0	177 500 637	0	7 788 000	0	191 288 572	0	0	199 076 572	21 575 935

Önként vállalt feladatok		Kiadások									Bevételek							Egyenleg
Címszám	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen:	Működési célú támogatások áh. Belülről	Működési bevételek	Működési célú átvett pe. Áh. Kivülről	Finanszírozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások áh. Belülről	Felhalmozási célú átvett pe. Áh.kivülről	Összesen:	
B)I./6.1.2.	Európai Információs Pont	5 142 000	694 170	1 529 033			711 990			8 077 193				3 556 253			3 556 253	-4 520 940
										0							0	0
										0							0	0
Összesen:		5 142 000	694 170	0	0	0	0	0	0	8 077 193	0	0	0	0	0	0	3 556 253	-4 520 940

[illegible]

Heves Vármegye Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások

Adatok Ft

Ssz.	Támogatott megnevezése	Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás értéke 2023. 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:		1 331 765,00

Heves Vármegye Önkormányzata nevében végzett beruházások, felújítások

Adatok Ft

Ssz.	Beruházás megnevezése	Elkülönített kiadási előirányzat	Teljesítés	Maradvány
1.	Roma referens részére laptop	385 800		
2.	Roma referens részére mobiltelefon	200 000		
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
	ÖSSZESEN:	585 800	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 2023. évben

Költség-viselő	A) HEVES VARMEGYE 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.kivülről	V. FEJEZET Finanszírozási bevételek	I.FEJEZET Általános kiadások	II.FEJEZET Ellátottak pénzbeli juttatásai	III.FEJEZET Egyéb kiadások	IV.FEJEZET Finanszírozási kiadások			
Címszám és Címnev	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		1.Általános tartalék	1. Irányító szervi támogatás Önkormányzattól Hivatalnak			
						2. Kabinet		2. Civil szervezetek támogatása	2. Megelőlegezési támogatás			
Alcímszám és Alcímnév						3.Társadalmi aktivitást elősegítő programok		3. Tagdíjak	3. Tagi kölcsön			
						4. Egyéb területfej.l. Feladatok		4. Pénzmaradvány				
Jogcímszám						5. Hivatal Igazgatási tevékenység						
						6. Európai Információs Pont						
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	7. BM pályázat roma referens						
						9.Karbantartás, felújítás, beruházások						
Kiemelt Előirányzati szám és kiemelt előirányzati név						10. Választások lebonyolítása						
						12. EFOP 1.6.3						
						13.Általános kiadások						
						14. Megyei Paktum						
						15. EMMI pályázat						
						16. TOP PLUSZ-3.1.1- 21.HE1-2022-0002 Paktum Plusz						
						Címszámonként bontott és változó						
						1.Az önkormányzatnál kötelezően ellátandó feladat						
						2.Az önkormányzatnál önként vállalt feladat						
						1. Működési jellegű	1. Működési jellegű	1. Működési jellegű	1. Működési jellegű			
						2.Felhalmozási jellegű						
						1. Működési jellegű	1. Működési jellegű	1. Működési jellegű	1. Működési jellegű			
						2.Felhalmozási jellegű						
						1.Személyi jell.kiadás						
						2. Munkaa. Terh.járulék						
						3. Dologi jell.kiadás						
						4.Beruházás						
						5.Felújítás						
						6.Egyéb felhalmozási célú kiadás						