

3.: napirendi pont

Megtárgyalják: Pénzügyi és Ügyrendi Biz.

113-1

MOK/...../2023

**Előterjesztés**  
**a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének**  
**2023. április 21-én tartandó ülésére**

**Tárgy: A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosítása**

**Tisztelt Közgyűlés!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint a képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetését a közgyűlés 1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelete szabályozza.

A költségvetés módosítására – a közgyűlés munkatervében foglaltak alapján – negyedik alkalommal kerül sor az alábbi módosító tényezők figyelembevételével:

- működési célú támogatások ÁH-n belülről
- közhatalmi bevételek
- működési célú átvett pénzeszközök
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- személyi juttatások
- munkaadókat terhelő járulékok
- dologi kiadások
- egyéb működési célú kiadások
- beruházás
- egyéb felhalmozási célú kiadás
- tartalék

Az előterjesztés a rendelet-tervezet indokolásául szolgál.

**BEVÉTELEK**

A vártmegye önkormányzata 2022. évi költségvetésének az eredeti előirányzat szerinti bevételi főösszege a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódás levonását követően 1 535 128 830 Ft. Az IV. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 3 117 367 663 Ft. (Az eredeti költségvetéssel összhangban az adatok forintban szerepelnek.)

A bevételi előirányzat főösszegének módosítását az alábbi előirányzat változások eredményezték az 1., 2., 3, 4., 5. számú melléklet szerinti csoportosításban:

Működési célú támogatások ÁH-n belülről	136 198 491 Ft
Közhatalmi bevételek	47 767 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	617 679 177 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-617 679 177 Ft
<b>Bevételek összesen</b>	<b>136 246 258 Ft</b>

A működési célú támogatások ÁH-n belülről előirányzata 136 198 491 Ft-tal emelkedett, a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata az Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése projekt keretében 136 198 491 Ft pótlólag támogatási előlegben részesült.

A közhatalmi bevételek módosított előirányzata 47 767 Ft-tal emelkedett, a módosításra a módosított bevételi és kiadási előirányzatok összegének egyensúlya miatt került sor.

A működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata 617 679 177 Ft-tal emelkedett, a felhalmozási célú pénzeszközök módosított előirányzata 617 679 177 Ft-tal csökkent, az előirányzat átcsoportosítást az adatszolgáltatásokkal való egyezőség tette szükségessé.

## KIADÁSOK

A vármegye önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosított kiadási előirányzat főösszege (a bevételekkel megegyezően) a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmazódás levonását követően 1 535 128 830 Ft. A IV. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 3 117 367 663 Ft. (Az eredeti költségvetéssel összhangban az adatok forintban szerepelnek.)

A kiadási főösszeg módosítását az alábbi előirányzat változások eredményezték az 1., 2., 3, 4., 5. számú melléklet szerinti csoportosításban:

Személyi juttatások	10 059 767 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	2 155 000 Ft
Dologi kiadások	-2 838 847 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
Beruházás	2 113 280 Ft
Felújítások	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 997 638 Ft
Tartalék	114 759 420 Ft
<b>Kiadások összesen</b>	<b>136 246 258 Ft</b>

A személyi juttatások előirányzata 10 059 767 Ft-tal emelkedett, az előirányzat módosítás a 2022. december havi nettó bérek 2022. évi kifizetése miatt szükséges.

Az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata 9 997 638 Ft-tal emelkedett, a mosonmagyaróvári különleges gazdasági övezet infrastrukturális fejlesztése miatt az IMMO-REÁL Ingatlanhasznosító és Ingatlankezelő Kft-nek átadott 9 997 638 Ft felhalmozási támogatás.

A beruházások előirányzata 2 113 280 Ft-tal emelkedett, az önkormányzatnak vásárolt irodai bútorok értékével módosult.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, a dologi kiadások előirányzata és tartalék előirányzata a bevételi és kiadási előirányzatok főösszegének egyensúlya miatt került módosításra.

A módosítás a rendeletben érinti a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal:





- 1. számú mellékletét
- 2. számú mellékletét
- 3 számú mellékletét
- 6. számú mellékletét
- 7. számú mellékletét.

Az előterjesztés egyben a rendelet-tervezet indokolása.

Győr, 2023. április 12.



Németh Zoltán  
a közgyűlés elnöke

<i>Az előterjesztés készítette:</i>		Önkormányzat, Jogi és Gazdasági Iroda	
<i>Törvényességi ellenőrzés:</i>		vármegyei jegyző	 Önkormányzat, Jogi és Gazdasági Iroda vezető
<i>Pénzügyi ellenőrzés:</i>		pénzügyi referens	



**Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének .../2023. (....) önkormányzati rendelete**

**a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

**(tervezet)**

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: közgyűlés) 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:

**1. §**

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés a megyei önkormányzat 2022. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg (megnevezés, működési célú, felhalmozási célú, összesen rovattal):

- a) Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg
  - aa) működési célú 2 414 019 796 Ft
  - ab) felhalmozási célú 691 523 867 Ft
  - ac) összesen 3 105 543 663 Ft
- b) Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg
  - ba) működési célú 2 629 752 470 Ft
  - bb) felhalmozási célú 0 Ft
  - bc) összesen 2 629 752 470 Ft
- c) Finanszírozási kiadások
  - ca) működési célú 11.824.000 Ft
  - cb) felhalmozási célú 0 Ft
  - cc) összesen 11.824.000 Ft
- d) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele
  - da) működési célú 11 824 000 Ft
  - db) felhalmozási célú 475 791 193 Ft
  - dc) összesen 487.615.193 Ft
- e) Kiadási főösszeg
  - ea) működési célú 2 425 843 796 Ft
  - eb) felhalmozási célú 691 523 867 Ft
  - ec) összesen 3 117 367 663 Ft
- f) Bevételi főösszeg
  - fa) működési célú 2 641 576 470 Ft
  - fb) felhalmozási célú 475 791 193 Ft
  - fc) összesen 3 117 367 663 Ft

(2) A közgyűlés a fentiekben megállapított költségvetési kiadások és bevételek összegén belül a kiadásokat és bevételeket kiemelt előirányzatonként a következő összegekben állapítja meg:

- a) Kiadások:

- aa)* Személyi juttatások 269 666 953 Ft
- ab)* Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó 34 006 732 Ft
- ac)* Dologi kiadások 417 287 304 Ft
- ad)* Egyéb működési célú kiadások 62 932 026 Ft
- ae)* Beruházás 3 526 229 Ft
- af)* Felújítás 678 000 000 Ft
- ag)* Egyéb felhalmozási célú kiadás 9 997 638 Ft
- ah)* Tartalék 1 630 126 781 Ft
- ai)* Finanszírozási kiadások 11 824 000 Ft
- b)* Bevételek:
  - ba)* Működési bevételek államháztartáson belülről 1 933 714 947 Ft
  - bb)* Közhatalmi bevételek 31 886 065 Ft
  - bc)* Működési bevételek 46 472 281 Ft
  - bd)* Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről 617 679 177 Ft
  - be)* Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 487 615 193 Ft”

## 2. §

(1) A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

## 3. §

Ez a rendelet 2023. április 25-én lép hatályba.

**Dr. Malomsoki István**  
jegyző

**Németh Zoltán**  
megyei közgyűlés elnöke

**1. melléklet a 6/2023. (IV.24) önkormányzati rendelethez**

**Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 022	2022.03.31	2022.06.30	2022.09.30	2022.12.31
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	I. Módosított	I. Módosított	Módosított
A	B	C	C	C	C	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	295 600 000	295 600 000	295 600 000	295 600 000	295 600 000
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok					
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>88 208 230</b>	<b>113 115 405</b>	<b>116 914 641</b>	<b>1 501 916 456</b>	<b>1 638 114 947</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	88 208 230	113 115 405	116 914 641	1 501 916 456	1 638 114 947
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 886 065</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 886 065
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 886 065
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói					
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Talajterhelési díj					
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság)					
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>10 321 974</b>	<b>43 561 877</b>	<b>43 561 877</b>	<b>46 472 281</b>	<b>46 472 281</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 309 824	10 309 824	10 309 824	10 309 824	10 309 824
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		7 066 751	7 066 751	9 977 155	9 977 155
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek	12 150	26 185 302	26 185 302	26 185 302	26 185 302
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>					<b>617 679 177</b>
7.1.	külsőtől					
7.2.	külsőtől					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					617 679 177
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>617 679 177</b>	<b>617 679 177</b>	<b>617 679 177</b>	<b>617 679 177</b>	
8.1.	külsőtől					
8.2.	külsőtől					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	617 679 177	617 679 177	617 679 177	617 679 177	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>1 043 647 679</b>	<b>1 101 794 757</b>	<b>1 105 593 993</b>	<b>2 493 506 212</b>	<b>2 629 752 470</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>491 481 151</b>	<b>487 615 193</b>	<b>487 615 193</b>	<b>487 615 193</b>	<b>487 615 193</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	491 481 151	487 615 193	487 615 193	487 615 193	487 615 193
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>					

*1. melléklet a 6/2023. (IV.24) önkormányzati rendelethez*

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

13.1.	Államháztartáson belüli megelõlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelõlegezések törlesztése					
13.3.	Központi, irányító szervei támogatás					
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>491 481 151</b>	<b>487 615 193</b>	<b>487 615 193</b>	<b>487 615 193</b>	<b>487 615 193</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>1 535 128 830</b>	<b>1 589 409 950</b>	<b>1 593 209 186</b>	<b>2 981 121 405</b>	<b>3 117 367 663</b>



**1. melléklet a 6/2023. (IV.24) önkormányzati rendelethez**

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2 022	2022.03.31	2022.06.30	2022.09.30	2022.12.31
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	I. Módosított	I. Módosított	i. Módosított
A	B	C	C	C	C	
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>733 217 553</b>	<b>758 124 728</b>	<b>762 271 064</b>	<b>774 517 095</b>	<b>783 893 015</b>
1.1.	Személyi juttatások	234 035 983	255 929 603	259 279 247	259 607 186	269 666 953
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 174 185	31 354 711	31 804 303	31 851 732	34 006 732
1.3.	Dologi kiadások	417 075 359	417 908 388	418 255 488	420 126 151	417 287 304
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	52 932 026	52 932 026	52 932 026	62 932 026	62 932 026
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések					
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	45 668 876	45 668 876	45 668 876	55 668 876	55 668 876
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 263 150	7 263 150	7 263 150	7 263 150	7 263 150
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>678 000 000</b>	<b>678 091 380</b>	<b>678 633 480</b>	<b>679 412 949</b>	<b>691 523 867</b>
2.1.	Beruházások		91 380	633 480	1 412 949	3 526 229
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	678 000 000	678 000 000	678 000 000	678 000 000	678 000 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					9 997 638
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					9 997 638
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>112 087 277</b>	<b>141 369 842</b>	<b>140 480 642</b>	<b>1 515 367 361</b>	<b>1 630 126 781</b>
3.1.	Általános tartalék	112 087 277	141 369 842	140 480 642	1 515 367 361	1 630 126 781
3.2.	Céltartalék					
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>1 523 304 830</b>	<b>1 577 585 950</b>	<b>1 581 385 186</b>	<b>2 969 297 405</b>	<b>3 105 543 663</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
7.3.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása					
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>					
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>1 535 128 830</b>	<b>1 589 409 950</b>	<b>1 593 209 186</b>	<b>2 981 121 405</b>	<b>3 117 367 663</b>

2. melléklet a 6/2023. (IV.24.) önkormányzati rendelethez

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 022	2022.03.31	2022.06.30	2022.09.30	2022.12.31
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	I. Módosított	I. Módosított	Módosított
A	B	C	C	C	C	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>	<b>295 600 000</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	295 600 000	295 600 000	295 600 000	295 600 000	295 600 000
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok					
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>5 468 073</b>	<b>1 390 123 618</b>	<b>1 526 322 109</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 000 000	2 000 000	5 468 073	1 390 123 618	1 526 322 109
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 838 298</b>	<b>31 886 065</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 886 065
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 886 065
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói					
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Talajterhelési díj					
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (birság)					
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>7 801 974</b>	<b>41 041 877</b>	<b>41 041 877</b>	<b>43 952 281</b>	<b>43 952 281</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 789 824	7 789 824	7 789 824	7 789 824	7 789 824
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		7 066 751	7 066 751	9 977 155	9 977 155
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek	12 150	26 185 302	26 185 302	26 185 302	26 185 302
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>					<b>617 679 177</b>
7.1.	kívülről					
7.2.	kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					617 679 177
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>617 679 177</b>	<b>617 679 177</b>	<b>617 679 177</b>	<b>617 679 177</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	617 679 177	617 679 177	617 679 177	617 679 177	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>954 919 449</b>	<b>988 159 352</b>	<b>991 627 425</b>	<b>2 379 193 374</b>	<b>2 515 439 632</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>487 599 388</b>	<b>483 733 430</b>	<b>483 733 430</b>	<b>483 733 430</b>	<b>483 733 430</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	487 599 388	483 733 430	483 733 430	483 733 430	483 733 430
12.2.	Előző év vállalkozás maradványának igénybevétele					
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése					
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	487 599 388	483 733 430	483 733 430	483 733 430	483 733 430
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	1 442 518 837	1 471 892 782	1 475 360 855	2 862 926 804	2 999 173 062

2. melléklet a 6/2023. (IV.24.) önkormányzati rendelethez

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 022	2022.03.31	2022.06.30	2022.09.30	2022.12.31
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	I. Módosított	I. Módosított	Módosított
A	B	C	C	C	C	C
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>486 267 000</b>	<b>486 267 000</b>	<b>489 735 073</b>	<b>490 563 573</b>	<b>493 197 893</b>
1.1.	Személyi juttatások	87 165 514	87 165 514	90 234 605	90 234 605	95 453 372
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 586 180	10 586 180	10 985 162	10 985 162	11 085 162
1.3.	Dologi kiadások	349 669 007	349 669 007	349 669 007	350 497 507	347 813 060
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	38 846 299	38 846 299	38 846 299	38 846 299	38 846 299
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések					
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	31 583 149	31 583 149	31 583 149	31 583 149	31 583 149
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 263 150	7 263 150	7 263 150	7 263 150	7 263 150
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>678 000 000</b>	<b>678 000 000</b>	<b>678 354 000</b>	<b>678 913 980</b>	<b>691 024 898</b>
2.1.	Beruházások			354 000	913 980	3 027 260
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	678 000 000	678 000 000	678 000 000	678 000 000	678 000 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					9 997 638
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					9 997 638
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>112 087 277</b>	<b>141 369 842</b>	<b>140 480 642</b>	<b>1 515 367 361</b>	<b>1 630 126 781</b>
3.1.	Általános tartalék	112 087 277	141 369 842	140 480 642	1 515 367 361	1 630 126 781
3.2.	Céltartalék					
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>1 276 354 277</b>	<b>1 305 636 842</b>	<b>1 308 569 715</b>	<b>2 684 844 914</b>	<b>2 814 349 572</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>166 164 560</b>	<b>166 255 940</b>	<b>166 791 140</b>	<b>178 081 890</b>	<b>184 823 490</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	154 340 560	154 431 940	154 967 140	166 257 890	172 999 490
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>					
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>166 164 560</b>	<b>166 255 940</b>	<b>166 791 140</b>	<b>178 081 890</b>	<b>184 823 490</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>1 442 518 837</b>	<b>1 471 892 782</b>	<b>1 475 360 855</b>	<b>2 862 926 804</b>	<b>2 999 173 062</b>

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 022	2022.03.31	2022.06.30	2022.09.30	2022.12.31
		Eredeti előirányzat	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
A	B	C	C	C	C	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok					
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>86 208 230</b>	<b>111 115 405</b>	<b>111 446 568</b>	<b>111 792 838</b>	<b>111 792 838</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	86 208 230	111 115 405	111 446 568	111 792 838	111 792 838
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	visszatérülése					
3.4.	igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>					
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)					
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók					
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói					
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Talajterhelési díj					
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság)					
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>2 520 000</b>	<b>2 520 000</b>	<b>2 520 000</b>	<b>2 520 000</b>	<b>2 520 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 520 000	2 520 000	2 520 000	2 520 000	2 520 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek					
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>					
7.1.	kívülről					
7.2.	n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>					
8.1.	kívülről					
8.2.	kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>88 728 230</b>	<b>113 635 405</b>	<b>113 966 568</b>	<b>114 312 838</b>	<b>114 312 838</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>3 881 763</b>	<b>3 881 763</b>	<b>3 881 763</b>	<b>3 881 763</b>	<b>3 881 763</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 881 763	3 881 763	3 881 763	3 881 763	3 881 763
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>154 340 560</b>	<b>154 431 940</b>	<b>154 967 140</b>	<b>166 257 890</b>	<b>172 999 490</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					

3. melléklet a 6/2023. (IV.24.) önkormányzati rendelethez

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Központi, irányító szervei támogatás	154 340 560	154 431 940	154 967 140	166 257 890	172 999 490
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>158 222 323</b>	<b>158 313 703</b>	<b>158 848 903</b>	<b>170 139 653</b>	<b>176 881 253</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>246 950 553</b>	<b>271 949 108</b>	<b>272 815 471</b>	<b>284 452 491</b>	<b>291 194 091</b>

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2 022	2022.03.31	2022.06.30	2022.09.30	2022.12.31
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	I. Módosított	I. Módosított	Módosított
A	B	C	C	C	C	C
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>246 950 553</b>	<b>271 857 728</b>	<b>272 535 991</b>	<b>283 953 522</b>	<b>290 695 122</b>
1.1.	Személyi juttatások	146 870 469	168 764 089	169 044 642	169 372 581	174 213 581
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 588 005	20 768 531	20 819 141	20 866 570	22 921 570
1.3.	Dologi kiadások	67 406 352	68 239 381	68 586 481	69 628 644	69 474 244
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	14 085 727	14 085 727	14 085 727	24 085 727	24 085 727
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések					
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	14 085 727	14 085 727	14 085 727	24 085 727	24 085 727
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre					
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>91 380</b>	<b>279 480</b>	<b>498 969</b>	<b>498 969</b>
2.1.	Beruházások		91 380	279 480	498 969	498 969
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre					
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>					
3.1.	Általános tartalék					
3.2.	Céltartalék					
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>246 950 553</b>	<b>271 949 108</b>	<b>272 815 471</b>	<b>284 452 491</b>	<b>291 194 091</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnál					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>					
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
7.3.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása					
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>					
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>					
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>246 950 553</b>	<b>271 949 108</b>	<b>272 815 471</b>	<b>284 452 491</b>	<b>291 194 091</b>

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Forintban !*

Sor- szám	Bevételek						Kiadások						
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022.03.31. Módosított	I. Módosított	2022.06.30. I. Módosított	2022.09.30. I. Módosított	2022.12.31 Módosítás	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022.03.31. Módosított	I. Módosított	2022.06.30. I. Módosított	2022.09.30. I. Módosított
1	2	3	3.	3.	3.	3.	3.	4	5.	5.	5.	5.	5.
1.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	295 600 000	295 600 000	295 600 000	295 600 000	295 600 000	295 600 000	Személyi juttatások	234 035 983	255 929 603	259 279 247	259 607 186	269 666 953
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 208 230	113 115 405	116 914 641	1 501 916 456	1 638 114 947	1 638 114 947	Munkaadókat terhelő járulékok	29 174 185	31 354 711	31 804 303	31 851 732	34 006 732
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							Dologi kiadások	64 171 703	65 004 732	65 004 732	65 004 732	65 004 732
4.	Közhatalmi bevételek	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 838 298	31 886 065	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5.	Működési bevételek	10 321 974	43 561 877	43 561 877	46 472 281	46 472 281	46 472 281	Egyéb működési célú kiadások	52 932 026	52 932 026	52 932 026	62 932 026	62 932 026
6.	Működési célú átvett pénzeszközök						617 679 177	Tartalékok	45 654 605	78 894 508	78 894 508	1 456 431 359	1 571 190 779
7.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele												
8.													
9.													
10.													
11.													
12.													
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>425 968 502</b>	<b>484 115 580</b>	<b>487 914 816</b>	<b>1 875 827 035</b>	<b>2 629 752 470</b>	<b>2 629 752 470</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>425 968 502</b>	<b>484 115 580</b>	<b>487 914 816</b>	<b>1 875 827 035</b>	<b>2 002 801 222</b>
14.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Előző évi váll. maradv. igénybev.							Likviditási hitelek törlesztése					
16.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése							Rovid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Hitelek felvétele							Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.							Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú bef., külf. értékpapírok kibocsátása, értékesítése							Befektetési célú bef., külf. értékpapírok vásárlása					
20.	Betét visszavonásából származó bevétel							Forgatási célú belhódi, külföldi értékpapírok vásárlása					
21.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel							Betét elhelyezése					
22.								Egyéb	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
23.													
24.													
25.	<b>Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>	<b>11 824 000</b>
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)</b>	<b>437 792 502</b>	<b>495 939 580</b>	<b>499 738 816</b>	<b>1 887 651 035</b>	<b>2 641 576 470</b>	<b>2 641 576 470</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)</b>	<b>437 792 502</b>	<b>495 939 580</b>	<b>499 738 816</b>	<b>1 887 651 035</b>	<b>2 014 625 222</b>
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>626 951 248</b>

4. melléklet a 6/2023. (IV. 24.) önkormányzati rendelethez



**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételek					Kiadások					
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022.03.31. I. Módosított	2022.06.30. I. Módosított	2022.09.30. I. Módosított	2022.12.31 Módosított	Megnevezés	2022. évi előirányzat	2022.03.31. I. Módosított	2022.06.30. I. Módosított	2022.09.30. I. Módosított
1	2	3	3	3	3	4	5	5	5	5	5
1.	Felhalmozási bevételek					Intézményi beruházási kiadások		91 380	633 480	1 412 949	3 526 229
2.	Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása					Felújítások	678 000 000	678 000 000	678 000 000	678 000 000	678 000 000
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Lakástámogatás					
4.	Címzett és céltámogatások					Lakásépítés					
5.	Egyéb központi támogatás					EU-s forrásból finansz. támogatással megv. progr., projektek kiadásai	352 903 656	352 903 656	353 250 756	355 121 419	352 282 572
6.	Központosított előirányzatokból támogatás					EU-s forrásból finansz., önkormányzati hozzájárulásnak kiadásai					
7.	Támogatásértékű bevételek					Egyéb felhalmozási célú kiadások					9 997 638
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	617 679 177	617 679 177	617 679 177	617 679 177	Tartalékok	66 432 672	62 475 334	61 586 134	58 936 002	58 936 002
9.	EU-s támogatásból származó forrás										
10.	Felhalmozási célú pénzm. igénybevétele	479 657 151	475 791 193	475 791 193	475 791 193						
11.	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>1 897 336 328</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>1 097 336 328</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 102 742 441</b>
12.	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.					Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
13.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése					Hitelek törlesztése					
14.	Rövid lejáratú hitelek felvétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
16.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése					Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
17.	Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése					Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása					
18.	Betét visszavonásból származó bevétel					Betét elhelyezése					
19.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel					Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
20.											
21.											
22.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)					Finanszírozási célú kiad. (12+...+21)					
23.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)</b>	<b>1 897 336 328</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)</b>	<b>1 097 336 328</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 093 470 370</b>	<b>1 102 742 441</b>
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>

5. melléklet a 6/2023. (IV.24.) önkormányzati rendelethez

