

2. napirendi pont

Megtárgyalják: Pénzügyi és Ügyrendi Biz.
Területfejlesztési és Nemzetiségi Biz.

MOK/2701/2023

Előterjesztés
a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
2023. december 1-én tartandó ülésére

Tárgy: A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. 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 2023. évi költségvetését a közgyűlés 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelete szabályozza.

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

- működési célú támogatások ÁH-n belülről
- előző év maradványának igénybevétele
- személyi juttatások
- munkaadókat terhelő járulékok
- dologi kiadások
- egyéb működési célú kiadások
- beruházások
- felújítások
- tartalék

Az előterjesztés a rendelet-tervezet indoklásául szolgál.

BEVÉTELEK

A vármegye önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosított bevételi főösszege a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódás levonását követően 2 361 991 974 Ft. Az III. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 3 232 800 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	0 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft
Működési bevételek	3 232 800 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Előző évi maradvány igénybevétel	0 Ft
Bevételek összesen	3 232 800 Ft

Az egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről előirányzata 3 232 800 Ft-tal emelkedett, TOP-PLUSZ pályázati támogatások miatt. A bevételi előirányzat növekedés biztosította a hivatal személyi juttatás kiadási előirányzatán belül a jutalom (2 675 000 Ft) és a céljuttatások (173 574 Ft) valamint a munkaadót terhelő járulékok (384 226 Ft) kiadási előirányzatát.

KIADÁSOK

A vármegye önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosított kiadási előirányzat főösszege (a bevételekkel megegyezően) a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmazódás levonását követően 2 361 991 974 Ft. A III. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 3 232 800 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	5 015 875 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	730 752 Ft
Dologi kiadások	15 918 666 Ft
Egyéb működési célú kiadások	56 063 897 Ft
Beruházások	17 311 411 Ft
Felújítások	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	20 392 865 Ft
Tartalék	-112 200 666 Ft
Kiadások összesen	3 232 800 Ft

A személyi juttatások kiadási előirányzata összesen 5 015 875 Ft-tal emelkedett. Az önkormányzat személyi juttatások kiadási előirányzata 1 825 000 Ft-tal növekedett. Az önkormányzat személyi juttatások előirányzatához átvezetésre került a falugondnok képzés megbízási díjainak összege 1 790 000 Ft és a Díszközgyűlés megrendezéséhez kapcsolódó megbízási díj 35000 Ft előirányzat növekedése a Tartalék előirányzatából. A hivatal személyi juttatások kiadási előirányzata 3 190 875 Ft-tal növekedett. A hivatal esetében a személyi juttatások közül a jutalom előirányzata 2 675 000 Ft-tal, a céljuttatások előirányzata 173 574 Ft-tal, reprezentációs kiadás 342 301 Ft-tal növekedett. Működési bevétel előirányzatának 3 232 800 Ft-os növelése biztosította a jutalom és céljuttatás kiadásokhoz szükséges

előirányzatot, a reprezentáció kiadási előirányzata a dologi kiadások előirányzatából került átvezetésre.

Munkaadót terhelő járulékok előirányzata az II. negyedévi módosított előirányzathoz képest 730 752 Ft-tal emelkedett. Az önkormányzat esetében 233 430 Ft-tal növekedett az előirányzat, ez a tartalékok előirányzatát csökkentette. A hivatal esetében 497 322 Ft-tal növekedett az előirányzat a személyi juttatások kiadási előirányzat növekedése miatt.

Dologi kiadások előirányzata 15 918 666 Ft-tal emelkedett. Az önkormányzat dologi kiadás előirányzata 16 609 603 Ft-tal növekedett, ebből 26 227 Ft a telefon költség, 12 300 000 Ft TOP pályázatokhoz kapcsolódó tervezési díj, 393 701 Ft a Borverseny rendezvényszervezésének kiadása, 358 500 Ft Europe Direct pályázathoz kapcsolódó kiadás, 3 531 175 Ft a kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA. A hivatal dologi kiadás előirányzata 690 937 Ft-tal csökkent. Az üzemanyag költség előirányzata 980 315 Ft-tal, az informatikai szolgáltatások előirányzata 350 000 Ft-tal, az egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadási előirányzata 167 531 Ft-tal, a közüzemi díjak kiadásának előirányzata 187 255 Ft-tal, a bérleti díjak előirányzata 363 Ft-tal, a kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA előirányzata 327 057 Ft-tal növekedett. A karbantartás kiadási előirányzata 2 516 203 Ft-tal, az egyéb üzemeltetési szolgáltatások kiadási előirányzata 187 255 Ft-tal csökkent.

Egyéb működési célú támogatások kiadása államháztartáson belülről előirányzat összege 49 533 725 Ft-tal emelkedett. Az önkormányzat esetében az egyéb működési célú támogatások kiadási előirányzata 49 413 075 Ft-tal növekedett a különleges gazdasági övezet helyi adó átadása miatt. A hivatal esetében az előirányzat 120 650 Ft-tal növekedett, ebből TOP_PLUSZ-2.1.1-21-GM1-2022-00005 (Gönyű Napelemes korszerűsítés) támogatás visszafizetés 91 013 Ft, TOP-2.1.3-16-GM1-2021-00030 (Rajka környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztés) támogatás visszafizetés 29 637 Ft.

Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülről előirányzat 6 530 172 Ft-tal emelkedett, az önkormányzat a Dunamenti élő értékeink megóvása és fejlesztése projektet támogatta.

Beruházási kiadások előirányzata 17 311 411 Ft-tal növekedett. Az önkormányzat esetében a beruházások kiadási előirányzata nem változott a II. negyedévi módosításhoz képest. A hivatal esetében videotechnikai eszközök (Rendezvényközpont) beszerzése 17 196 521 Ft-tal, takarítóköcsi beszerzés 53 990 Ft-tal, porszívó beszerzés 60 900 Ft-tal emelte a beruházások kiadási előirányzatát.

Felújítások előirányzata nem változott a II. negyedévi módosításhoz képest.

Egyéb felhalmozási célú támogatások kiadási előirányzata 20 392 865 Ft-tal növekedett a TOP-1.2.1-1-15-GM1-2016-00015 Dunaszeg támogatás visszafizetése miatt.

A tartalékok előirányzata 112 200 666 Ft-tal csökkent, ebből Mosonmagyaróvár Dunakiliti közötti kerékpárút tervezés díja 11 430 000 Ft-tal, TOP-1.2.1-1-15-GM1-2016-00015 Dunaszeg támogatás visszafizetés 20 392 865 Ft-tal, falugondnoki képzés megbízási díjai 1 790 000 Ft-tal, a megbízási díjak utáni munkaadót terhelő járulék 233 430 Ft-tal, Borverseny rendezvényszervezés díja 500 000 Ft-tal, Drogprevenciós nap jogdíja 33 308 Ft-tal, TOP_PLUSZ-1.1.1-21-GM2-2022-00001 Mosonmagyaróvár közvilágítási tervek 4 191 000 Ft-tal, intézmény finanszírozás kiadása (videotechnikai eszközök beszerzése miatt) 17 196 521 Ft-tal, Dunamenti élő értékeink megóvása és fejlesztése projekt támogatás 6 530 172 Ft-tal, KGÖ helyi adó átadása 49 413 075 Ft-tal, Europe Direct dologi kiadás 455 295 Ft-tal, Díszközgyűlés megbízási díj 35 000 Ft-tal csökkentette a Tartalékok előirányzatát

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. november 24.



Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

Az előterjesztés készítette:	 Tóthi Önkormányzat, Jogi és Gazdasági Iroda	
Törvényességi ellenőrzés:	 vármegyei jegyző	 Önkormányzat, Jogi és Gazdasági Iroda vezető
Pénzügyi ellenőrzés:	 Tóthi pénzügyi referens	

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 10/2023. (XII. 4.) önkormányzati rendelete

a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(III. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról

A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzat 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 Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés a vármegyei önkormányzat 2023. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg (megnevezés, működési célú, felhalmozási célú, összesen rovattal):

- a) Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg
 - aa) működési célú 1 332 036 785 Ft
 - ab) felhalmozási célú 1 018 131 189 Ft
 - ac) összesen 2 350 167 974 Ft
- b) Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg
 - ba) működési célú 449 541 339 Ft
 - bb) felhalmozási célú 0 Ft
 - bc) összesen 449 541 339 Ft
- c) Finanszírozási kiadások
 - ca) működési célú 11.824.000 Ft
 - cb) felhalmozási célú 0 Ft
 - cc) összesen 11.824.000 Ft
- d) Finanszírozási bevételek
 - da) működési célú 11 824 000 Ft
 - db) felhalmozási célú 0 Ft
- e) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele
 - ea) működési célú 882 495 446 Ft
 - eb) felhalmozási célú 1 018 131 189 Ft
 - ec) összesen 1 900 626 635 Ft
- f) Kiadási főösszeg
 - fa) működési célú 1 343 860 785 Ft
 - fb) felhalmozási célú 1 018 131 189 Ft
 - fc) összesen 2 361 991 974 Ft
- g) Bevételi főösszeg
 - ga) működési célú 1 343 860 785 Ft
 - gb) felhalmozási célú 1 018 131 189 Ft
 - gc) összesen 2 361 991 974 Ft

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

- a) Kiadások:
 - aa) Személyi juttatások 265 519 323 Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó 34 976 811 Ft
 - ac) Dologi kiadások 288 128 375 Ft
 - ad) Egyéb működési célú kiadások 115 136 899 Ft

- ae)* Beruházás 70 930 305 Ft
- af)* Felújítás 926 808 019 Ft
- ag)* Egyéb felhalmozási kiadások 20 392 865 Ft
- ah)* Tartalék 628 275 377 Ft
- ai)* Finanszírozási kiadások 11.824.000 Ft
- b)* Bevételek
 - ba)* Önkormányzatok működési támogatása 309 600 000 Ft
 - bb)* Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 71 385 210 Ft
 - bc)* Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
 - bd)* Közhatalmi bevételek 54 000 000 Ft
 - be)* Működési bevételek 14 556 129 Ft
 - bf)* Felhalmozási bevételek 0 Ft
 - bg)* Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről 0 Ft
 - bh)* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 0 Ft
 - bi)* Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1 900 626 635 Ft
 - bj)* Finanszírozási bevételek 11 824 000 Ft”

2. §

A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelet 4. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(7) Az egy foglalkoztatott éves cafetéria kerete 2023 évben bruttó 400 E Ft-ig terjedhet.”

3. §

(1) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (III. 6.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. december 5-én lép hatályba.

Dr. Malomsoki István
jegyző

Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

1. melléklet az 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023.	2 023	2 023	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított
A	B	C	D	E	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	295 600 000	295 600 000	309 600 000	309 600 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	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			14 000 000	14 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	51 388 295	68 152 410	68 152 410	71 385 210
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	51 388 295	68 152 410	68 152 410	71 385 210
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
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				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	54 000 000	14 500 000	14 500 000	14 500 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		39 500 000	39 500 000	39 500 000
4.2.	Gépjárműadó				
4.3.	Talajterhelési díj				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (birság)				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	14 556 129	14 556 129	14 556 129	14 556 129
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 506 129	14 506 129	14 506 129	14 506 129
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	50 000	50 000	50 000	50 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
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				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	kivülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	kivülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	415 544 424	432 308 539	446 308 539	449 541 339
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				

1. melléklet az 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
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				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 742 800 451	1 900 626 635	1 900 626 635	1 900 626 635
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 742 800 451	1 900 626 635	1 900 626 635	1 900 626 635
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Központi, irányító szervei támogatás				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
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.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 754 624 451	1 912 450 635	1 912 450 635	1 912 450 635
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 170 168 875	2 344 759 174	2 358 759 174	2 361 991 974

I. melléklet az 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023.	2 023	2 023	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	605 220 434	622 446 868	626 032 218	703 761 408
1.1.	Személyi juttatások	259 728 982	260 161 902	260 503 448	265 519 323
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 428 413	34 246 059	34 246 059	34 976 811
1.3.	Dologi kiadások	257 076 229	268 965 905	272 209 709	288 128 375
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 986 810	59 073 002	59 073 002	115 136 899
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	48 650 000	51 736 192	51 736 192	101 269 917
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	7 336 810	7 336 810	7 336 810	13 866 982
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189
2.1.	Beruházások	49 888 888	53 249 896	53 618 894	70 930 305
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	817 404 483	817 404 483	926 808 019	926 808 019
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				20 392 865
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				20 392 865
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				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377
3.1.	Általános tartalék	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	2 158 344 875	2 332 935 174	2 346 935 174	2 350 167 974
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
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				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
7.3.	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				

1. melléklet az 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 170 168 875	2 344 759 174	2 358 759 174	2 361 991 974

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023.	2023	2023	2023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	295 600 000	295 600 000	309 600 000	309 600 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	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			14 000 000	14 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	21 440 795	21 440 795	21 440 795	21 440 795
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	21 440 795	21 440 795	21 440 795	21 440 795
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
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				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	54 000 000	14 500 000	14 500 000	14 500 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		39 500 000	39 500 000	39 500 000
4.2.	Gépjárműadó				
4.3.	Talajterhelési díj				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság)				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	8 173 526	8 173 526	8 173 526	8 173 526
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 123 526	8 123 526	8 123 526	8 123 526
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	50 000	50 000	50 000	50 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
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				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	kivülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	kivülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	379 214 321	379 214 321	393 214 321	393 214 321
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
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				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 685 160 945	1 839 735 329	1 839 735 329	1 839 735 329
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 685 160 945	1 839 735 329	1 839 735 329	1 839 735 329
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
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.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 696 984 945	1 851 559 329	1 851 559 329	1 851 559 329
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 076 199 266	2 230 773 650	2 244 773 650	2 244 773 650

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023.	2 023	2 023	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	316 990 223	317 561 750	321 276 999	395 888 279
1.1.	Személyi juttatások	89 463 550	89 287 555	89 532 352	91 357 352
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 480 707	10 870 229	10 870 229	11 103 659
1.3.	Dologi kiadások	161 059 156	161 417 156	164 887 608	181 497 211
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 986 810	55 986 810	55 986 810	111 930 057
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	48 650 000	48 650 000	48 650 000	98 063 075
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	7 336 810	7 336 810	7 336 810	13 866 982
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	867 293 371	867 293 371	976 936 006	997 328 871
2.1.	Beruházások	49 888 888	49 888 888	50 127 987	50 127 987
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	817 404 483	817 404 483	926 808 019	926 808 019
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				20 392 865
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				20 392 865
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				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377
3.1.	Általános tartalék	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 870 114 664	2 024 689 048	2 038 689 048	2 021 492 527
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
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				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	206 084 602	206 084 602	206 084 602	223 281 123
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
7.3.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	194 260 602	194 260 602	194 260 602	211 457 123
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				

2. melléklet az 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	206 084 602	206 084 602	206 084 602	223 281 123
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 076 199 266	2 230 773 650	2 244 773 650	2 244 773 650

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023.	2 023	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
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			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	29 947 500	46 711 615	46 711 615
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	29 947 500	46 711 615	46 711 615
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
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)			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	6 382 603	6 382 603	6 382 603
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 382 603	6 382 603	6 382 603
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			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
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			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	36 330 103	53 094 218	53 094 218
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
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			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	57 639 506	60 891 306	60 891 306
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57 639 506	60 891 306	60 891 306
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	194 260 602	194 260 602	194 260 602
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányító szervek támogatás	194 260 602	194 260 602	194 260 602
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	251 900 108	255 151 908	255 151 908
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	288 230 211	308 246 126	308 246 126

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023.	2 023	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	288 230 211	304 885 118	304 755 219
1.1.	Személyi juttatások	170 265 432	170 874 347	170 971 096
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 947 706	23 375 830	23 375 830
1.3.	Dologi kiadások	96 017 073	107 548 749	107 322 101
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		3 086 192	3 086 192
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		3 086 192	3 086 192
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		3 361 008	3 490 907
2.1.	Beruházások		3 361 008	3 490 907
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 államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	288 230 211	308 246 126	308 246 126
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
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			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
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			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
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			

3. melléklet az 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	288 230 211	308 246 126	308 246 126

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

Forintban !

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. I. Módosított	2023. II. Módosított	2023. III. Módosított	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. I. Módosított	2023. II. Módosított	2023. III. Módosított
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	295 600 000	295 600 000	309 600 000	309 600 000	Személyi juttatások	259 728 982	260 161 902	260 503 448	265 519 323
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 388 295	68 152 410	68 152 410	71 385 210	Munkaadókat terhelő járulékok	32 428 413	34 246 059	34 246 059	34 976 811
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Dologi kiadások	257 076 229	268 965 905	272 209 709	288 128 375
4.	Közhatalmi bevételek	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési bevételek	14 556 129	14 556 129	14 556 129	14 556 129	Egyéb működési célú kiadások	55 986 810	59 073 002	59 073 002	115 136 899
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					Tartalékok	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377
7.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele									
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen:	415 544 424	432 308 539	446 308 539	449 541 339	Költségvetési kiadások összesen:	1 291 051 504	1 462 280 795	1 366 508 261	1 332 036 785
14.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	875 507 080	1 029 972 256	920 199 722	882 495 446	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Előző évi váll. maradv. igénybev.					Likviditási hitelek törlesztése				
16.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése					Rövid 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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
21.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000	Betét elhelyezése				
22.						Egyéb	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
23.										
24.										
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)	887 331 080	1 041 796 256	932 023 722	894 319 446	Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	1 302 875 504	1 474 104 795	1 378 332 261	1 343 860 785	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	1 302 875 504	1 474 104 795	1 378 332 261	1 343 860 785
27.	Költségvetési hiány:	----	----	----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----	----

4. melléklet a 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban !

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi I. Módosított	2023. évi II. Módosított	2023. évi III. Módosított	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi I. Módosított	2023. évi II. Módosított	2023. évi III. Módosított
1	2	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Felhalmozási bevételek					Intézményi beruházási kiadások	49 888 888	53 249 896	53 618 894	70 930 305
2.	Vagyon értékű jogok értékesítése, hasznosítása					Felújítások	817 404 483	817 404 483	926 808 019	926 808 019
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Lakástámogatás				
4.	Címzett és céltámogatások					Lakásépítés				
5.	Egyéb központi támogatás					EU-s forrásból finansz. támogatással megv. progr., projektek kiadásai				
6.	Központosított előirányzatokból támogatás					EU-s forrásból finansz., önkormányzati hozzájárulásnak kiadásai				
7.	Támogatásértékű bevételek					Egyéb felhalmozási célú kiadások				20 392 865
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Tartalékok				
9.	EU-s támogatásból származó forrás									
10.	Felhalmozási célú pénzm. igénybevétele	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189					
11.	Költségvetési bevételek összesen:	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189	Költségvetési kiadások összesen:	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189
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 belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, érték.					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
18.	Betét visszavonásából 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.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189
24.	Költségvetési hiány:	---	---	---	---	Költségvetési többlet:	---	---	---	---

5. melléklet a 10/2023. (XII.4.) önkormányzati rendelethez