

MOK/77-1/2024.

Előterjesztés
a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
2024. április 19-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 – negyedik 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 2 406 630 963 Ft. Az IV. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 44 638 989 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	-15 238 083 Ft
Közhatalmi bevételek	-1 771 864 Ft
Működési bevételek	14 222 484 Ft
Felhalmozási bevételek	20 261 735 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	27 164 717 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Előző évi maradvány igénybevétele	0 Ft
Bevételek összesen	44 638 989 Ft

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat 15 238 083 Ft-tal csökkent. Az önkormányzatnál Europe Direct támogatás előirányzata átvezetésre került a működési célú átvett pénzeszközök előirányzathoz, illetve a Border (hi)stories támogatás tervezettnél kisebb teljesítése miatt.

Közhatalmi bevételek teljesítése 1 771 864 Ft-tal volt kevesebb a tervezettnél.

A működési bevételek előirányzata 14 222 484 Ft-tal növekedett. Az önkormányzat esetében a szolgáltatások ellenértékének előirányzata 4 427 915 Ft-tal növekedett a falugondnoki képzés díjának összegével. A mosonmagyaróvári különleges gazdasági övezetben történt kisajátítás Áfa összege 5 470 669 Ft-tal növelte az előirányzatot. Az önkormányzat biztosítótól kapott kártérítése és a roncs autó értékesítése összesen 4 323 000 Ft-tal emelte a működési bevételek előirányzatát.

Mosonmagyaróvári különleges gazdasági övezetben történt kisajátítás miatt az önkormányzat felhalmozási bevétel előirányzata 20 261 735 Ft növekedett.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 27 164 717-Ft-tal növekedett. Az önkormányzatnál ide került átvezetésre a Europe Direct támogatás 11 726 223 Ft előirányzat, illetve a Rába-Duna-Vág Egyesülettől kapott interreg támogatás 15 215 367 Ft-tal növelte a működési célra átvett pénzeszközök előirányzatát.

KIADÁSOK

A vármegye önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosított kiadási előirányzat főösszege (a bevételekkel megegyezően) a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódás levonását követően 2 406 630 963 Ft. A IV. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 44 638 989 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	-21 409 857 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	-1 600 672 Ft
Dologi kiadások	-61 319 317 Ft
Egyéb működési célú kiadások	480 676 Ft
Beruházások	-1 294 659 Ft
Felújítások	-61 456 293 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
Tartalék	191 239 111 Ft
Kiadások összesen	44 638 989 Ft

A személyi juttatások kiadási előirányzat 21 409 857 Ft-tal csökkent. A személyi juttatások előirányzata az önkormányzat esetében 4 455 909 Ft-tal, a hivatal esetében 16 953 948 Ft-tal csökkent. A személyi juttatások 2023. márciustól növekedtek és a bérnövekedés 12 hónapra volt tervezve mind a hivatal, mind az önkormányzat költségvetésében, illetve a hivatalnál fizetett táppénz összege is nagymértékben csökkentette a tervezett személyi juttatások teljesítésének összegét.

Munkaadót terhelő járulékok összege 1 600 672 Ft-tal csökkent személyi juttatások előirányzat változása miatt.

Dologi kiadások előirányzata 61 319 317 Ft-tal csökkent. Az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzata 25 977 174 Ft-tal csökkent, a Nyugathír Kft-nek tervezett kifizetés elmaradása 14 301 000 Ft-tal, Europe Direct egyéb szolgáltatás teljesítése 4 482 445 Ft-tal kevesebb volt a tervezettnél, az önkormányzat egyéb szolgáltatások teljesítése 1 000 000 Ft-tal kisebb az előirányzatnál, a tervezett ÁFA kiadások teljesítése 2 918 017 Ft-tal volt kisebb a tervezettnél. A hivatal dologi kiadásainak előirányzata 35 342 143 Ft-tal csökkent, az üzemeltetési anyagok teljesítése 1 871 730 Ft-tal, az informatikai szolgáltatások teljesítése 939 844 Ft-tal volt kisebb, mint az előirányzat. A hivatalnál a tervezett közüzemi szolgáltatások teljesítése miatt az előirányzat 11 611 438 Ft-tal csökkent ez egyrészt a közüzemi díjak tervezettnél kisebb mértékű növekedéséből adódik, másrészt a távhő számlát 2023. márciustól nem kapott a hivatal. A hivatal szakmai szolgáltatások teljesítése 10 893 273 Ft-tal kevesebb a tervezettnél, mivel az Abda Ötveny kerékpárút szakmai szolgáltatásainak teljesítése kevesebb lett. A hivatalnál az egyéb szolgáltatások teljesítése miatt az előirányzat 1 682 907 Ft-tal csökkent a Nyugathír Kft részére tervezett kifizetés elmaradása miatt, és a tervezett működési célú ÁFA kiadások teljesítése 1 146 000 Ft-tal csökkentette az előirányzatot. A hivatal dologi kiadások előirányzatából 7110 000 Ft átvezetésre került a beruházások előirányzatához Suzuki Vitara vásárlása miatt.

Egyéb működési célú támogatások kiadása államháztartáson belülről előirányzat összege 3 126 504 Ft-tal csökkent. Az önkormányzat esetében az egyéb működési célú támogatások kiadása államháztartáson belülről előirányzat 3 234 320 Ft-tal csökkent, a különleges gazdasági övezet helyi adó átadás összegének csökkenése miatt. A hivatal esetében az előirányzat 107 816 Ft-tal növekedett Paktum pályázat túlfizetésének visszautalása miatt.

Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülről előirányzat 3 607 180 Ft-tal emelkedett, az önkormányzat 3 607 180 Ft támogatás adott önerő biztosítás céljából interreg Small projekthez.

Beruházási kiadások előirányzata 1 294 659 Ft-tal csökkent. Az önkormányzat esetében a beruházások kiadási előirányzata 8 404 659 Ft-tal csökkent a tervezettnél kisebb teljesítés miatt. A hivatal esetében Suzuki Vitara vásárlása 7 110 000 Ft-tal növelte az előirányzatot.

Felújítások előirányzata 61 456 293 Ft-tal csökkent a tervezettől eltérő teljesítés miatt.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről kiadási előirányzata nem változott a III. negyedévi módosításhoz képest.


A tartalékok előirányzata 191 239 111 Ft-tal növekedett, az előzőekben felsorolt előirányzat változások miatt.

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, 2024. április 8.



Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

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

**Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 4/2024. (IV. 22.)
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 1 439 426 726 Ft
 - ab) felhalmozási célú 955 380 237 Ft
 - ac) összesen 2 394 806 963 Ft
- b) Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg
 - ba) működési célú 473 918 593 Ft
 - bb) felhalmozási célú 20 261 735 Ft
 - bc) összesen 494 180 328 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
 - dc) összesen: 11 824 000 Ft
- e) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele
 - ea) működési célú 965 508 133 Ft
 - eb) felhalmozási célú 935 118 502 Ft
 - ec) összesen 1 900 626 635 Ft
- f) Kiadási főösszeg
 - fa) működési célú 1 451 250 726 Ft
 - fb) felhalmozási célú 955 380 237 Ft
 - fc) összesen 2 406 630 963 Ft
- g) Bevételi főösszeg
 - ga) működési célú 1 451 250 726 Ft
 - gb) felhalmozási célú 955 380 237 Ft
 - gc) összesen 2 406 630 963 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 244 109 466 Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó 33 376 139 Ft
 - ac) Dologi kiadások 226 809 058 Ft
 - ad) Egyéb működési célú kiadások 115 617 575 Ft
 - ae) Beruházás 69 635 646 Ft
 - af) Felújítás 865 351 726 Ft
 - ag) Egyéb felhalmozási kiadások 20 392 865 Ft
 - ah) Tartalék 819 544 488 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 56 147 127 Ft
 - bc) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
 - bd) Közhatalmi bevételek 52 228 136 Ft
 - be) Működési bevételek 28 778 613 Ft
 - bf) Felhalmozási bevételek 20 261 735 Ft
 - bg) Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről 27 164 717 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. §

- (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.

3. §

Ez a rendelet 2024. április 23-án lép hatályba.

Dr. Malomsoki István
megyei jegyző

Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

I. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) 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	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított	IV. Módosított
A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	295 600 000	295 600 000	309 600 000	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	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	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	56 147 127
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	56 147 127
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	52 228 136
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000	52 228 136
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	54 000 000	14 500 000	14 500 000	14 500 000	6 444 200
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		39 500 000	39 500 000	39 500 000	45 783 936
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Talajterhelési díj					
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság)					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	14 556 129	14 556 129	14 556 129	14 556 129	28 778 613
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					1 713 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 506 129	14 506 129	14 506 129	14 506 129	12 551 441
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					6 382 603
5.4.	Tulajdonosi bevételek					

1. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					5 470 669
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					2 610 900
5.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					20 261 735
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					20 261 735
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.)					27 164 717
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					27 164 717
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalm. 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)	415 544 424	432 308 539	446 308 539	449 541 339	494 180 328
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					
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	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	1 900 626 635
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					

1. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	11 824 000	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	11 824 000
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Központi, irányító szervek 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					
	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	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	2 406 630 963

1. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) 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	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított	IV. Módosított
A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	605 220 434	622 446 868	626 032 218	703 761 408	619 912 238
1.1.	Személyi juttatások	259 728 982	260 161 902	260 503 448	265 519 323	244 109 466
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 428 413	34 246 059	34 246 059	34 976 811	33 376 139
1.3.	Dologi kiadások	257 076 229	268 965 905	272 209 709	288 128 375	226 809 058
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 986 810	59 073 002	59 073 002	115 136 899	115 617 575
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	98 143 413
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	17 474 162
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189	955 380 237
2.1.	Beruházások	49 888 888	53 249 896	53 618 894	70 930 305	69 635 646
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	865 351 726
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				20 392 865	20 392 865
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				20 392 865	20 392 865
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					

1. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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	819 514 488
3.1.	Általános tartalék	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377	819 514 488
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	2 394 806 963
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	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	11 824 000
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					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	11 824 000	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	2 406 630 963

2. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

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

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023.	2023	2023	2023	2023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II.Módosított	III. Módosított	IV. Módosított
A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	295 600 000	295 600 000	309 600 000	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	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	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	6 202 712
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	6 202 712
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	52 228 136
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000	52 228 136
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	54 000 000	14 500 000	14 500 000	14 500 000	6 444 200
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		39 500 000	39 500 000	39 500 000	45 783 936
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	22 396 010
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					1 713 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 123 526	8 123 526	8 123 526	8 123 526	12 551 441
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					5 470 669
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					2 610 900

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

5.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					20 261 735
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					20 261 735
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.)					27 164 717
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					27 164 717
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalm. 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)	379 214 321	379 214 321	393 214 321	393 214 321	437 853 310
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					
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	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	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	11 824 000
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 824 000	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					

2. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

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

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	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	2 289 412 639

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	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított	IV. Módosított
A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	316 990 223	317 561 750	321 276 999	395 888 279	366 140 531
1.1.	Személyi juttatások	89 463 550	89 287 555	89 532 352	91 357 352	86 901 443
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 480 707	10 870 229	10 870 229	11 103 659	11 416 134
1.3.	Dologi kiadások	161 059 156	161 417 156	164 887 608	181 497 211	155 520 037
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 986 810	55 986 810	55 986 810	111 930 057	112 302 917
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések					
1.7.	AH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre					
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	48 650 000	48 650 000	48 650 000	98 063 075	94 828 755
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-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	17 474 162
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	867 293 371	867 293 371	976 936 006	997 328 871	927 467 919
2.1.	Beruházások	49 888 888	49 888 888	50 127 987	50 127 987	41 723 328
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	865 351 726
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				20 392 865	20 392 865
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre				20 392 865	20 392 865
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-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	819 514 488
3.1.	Általános tartalék	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377	819 514 488
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	2 113 122 938
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					

2. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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	176 289 701
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	194 260 602	194 260 602	194 260 602	211 457 123	164 465 701
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					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	206 084 602	206 084 602	206 084 602	223 281 123	176 289 701
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 076 199 266	2 230 773 650	2 244 773 650	2 244 773 650	2 289 412 639

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	2 023	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított	IV. Módosított
A	B	C	D	E	F	G
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	49 944 415	49 944 415
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsonók visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsonók igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	29 947 500	46 711 615	46 711 615	49 944 415	49 944 415
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, kölcsonók visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonók 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	6 382 603	6 382 603
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 382 603	6 382 603	6 382 603	6 382 603	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					6 382 603
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.)					

3. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

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

6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeseések értékesítése					
6.5.	Részeseések 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.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalm. 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	56 327 018	56 327 018
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					
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	60 891 306	60 891 306
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	57 639 506	60 891 306	60 891 306	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	211 457 123	164 465 701
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Központi, irányító szervei támogatás	194 260 602	194 260 602	194 260 602	211 457 123	164 465 701
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					

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

15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	251 900 108	255 151 908	255 151 908	272 348 429	225 357 007
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	288 230 211	308 246 126	308 246 126	328 675 447	281 684 025

3. melléklet az 4/2024. (IV. 22.) önkormányzati rendelethez

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023.	2 023	2 023	2 023	2 023
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított	IV. Módosított
A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	288 230 211	304 885 118	304 755 219	307 873 129	253 771 707
1.1.	Személyi juttatások	170 265 432	170 874 347	170 971 096	174 161 971	157 208 023
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 947 706	23 375 830	23 375 830	23 873 152	21 960 005
1.3.	Dologi kiadások	96 017 073	107 548 749	107 322 101	106 631 164	71 289 021
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		3 086 192	3 086 192	3 206 842	3 314 658
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	3 206 842	3 314 658
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	20 802 318	27 912 318
2.1.	Beruházások		3 361 008	3 490 907	20 802 318	27 912 318
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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	328 675 447	281 684 025
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					

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

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.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Allamháztartáson 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					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)					
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	288 230 211	308 246 126	308 246 126	328 675 447	281 684 025

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	2023. IV. Módosított	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. I. Módosított	2023. II. Módosított	2023. III. Módosított	2023. IV. Módosított
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	295 600 000	295 600 000	309 600 000	309 600 000	309 600 000	Személyi juttatások	259 728 982	260 161 902	260 503 448	265 519 323	244 109 466
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 388 295	68 152 410	68 152 410	71 385 210	56 147 127	Munkaadókat terhelő járulékok	32 428 413	34 246 059	34 246 059	34 976 811	33 376 139
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Dologi kiadások	257 076 229	268 965 905	272 209 709	288 128 375	226 809 058
4.	Közhatalmi bevételek	54 000 000	54 000 000	54 000 000	54 000 000	52 228 136	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5.	Működési bevételek	14 556 129	14 556 129	14 556 129	14 556 129	28 778 613	Egyéb működési célú kiadások	55 986 810	59 073 002	59 073 002	115 136 899	115 617 575
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					27 164 717	Tartalékok	685 831 070	839 833 927	740 476 043	628 275 377	819 514 488
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	473 918 593	Költségvetési kiadások összesen:	1 291 051 504	1 462 280 795	1 366 508 261	1 332 036 785	1 439 426 726
14.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	875 507 080	1 029 972 256	920 199 722	882 495 446	965 508 133	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 belf., külf. értékpapírok kibocsátása, értékesítése						Befektetési célú belf., külf. értékpapírok vásárlása					
20.	Betét visszavonásából származó bevétel						Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
21.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	11 824 000	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	11 824 000
23.												
24.												
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)	887 331 080	1 041 796 256	932 023 722	894 319 446	977 332 133	Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)	11 824 000	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	1 451 250 726	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	1 302 875 504	1 474 104 795	1 378 332 261	1 343 860 785	1 451 250 726
27.	Költségvetési hiány:	---	---	---	---	---	Költségvetési többlet:	---	---	---	---	---

H. 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	2023. évi IV. Módosított	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi I. Módosított	2023. évi II. Módosított	2023. évi III. Módosított	2023. évi IV. Módosított
1	2	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Felhalmozási bevételek					20 261 735	Intézményi beruházási kiadások	49 888 888	53 249 896	53 618 894	70 930 305	69 635 646
2.	Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása						Felújítások	817 404 483	817 404 483	926 808 019	926 808 019	865 351 726
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel						Lakástámogatás					
4.	Címzett és céltámogatások						Lakásépítés					
5.	Egyéb központi támogatás						EU-s forrásból finans. támogatással megv. progr., projektek kiadásai					
6.	Központosított előirányzatokból támogatás						EU-s forrásból finans., önkormányzati hozzájárulásának kiadásai					
7.	Támogatásértékű bevételek						Egyéb felhalmozási célú kiadások				20 392 865	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	935 118 502						
11.	Költségvetési bevételek összesen:	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189	955 380 237	Költségvetési kiadások összesen:	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189	955 380 237
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	955 380 237	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	867 293 371	870 654 379	980 426 913	1 018 131 189	955 380 237
24.	Költségvetési hiány:	---	---	---	---	---	Költségvetési többlet:	---	---	---	---	---

