

2.: napirendi pont

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

MOK/53-2/2025.

Előterjesztés
a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének
2025. április 25-én tartandó ülésére

Tárgy: A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. 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 2024. évi költségvetését a közgyűlés 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelete szabályozza.

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

- önkormányzat működési támogatásainak
- működési célú támogatások államháztartáson belülről
- államháztartáson belüli megelőlegezés
- személyi juttatások
- munkaadót terhelő járulékok
- dologi kiadások
- beruházások
- tartalék

BEVÉTELEK

A vármegye önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosított bevételi főösszege a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódás levonását követően 1 780 793 354 Ft. Az IV. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 21 666 746 Ft-tal csökkenti az előirányzatok összegét. (Az eredeti költségvetéssel összhangban az adatok forintban szerepelnek.)

A bevételi előirányzat főösszegének módosítását az alábbi előirányzat változások eredményezték az 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9. számú melléklet szerinti csoportosításban:

Önkormányzat működési támogatásai	7 669 957 Ft
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	-32 516 703 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft
Működési bevételek	0 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Előző évi maradvány igénybevétel	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés	3 180 000 Ft
Bevételek összesen	-21 666 746 Ft

Önkormányzat működési támogatási bevételi előirányzat 7 669 957 Ft-tal növekedett, ez a 2024. évi választással összefüggő többlet kiadások fedezetére kapott támogatás.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek előirányzata 32 516 703 Ft-tal csökkent. A hivatal a 2024. évi időközi helyi önkormányzati választások lebonyolítására kapott 254 676 Ft támogatást, és a hivatal egyéb működési célú támogatás bevételi előirányzatából átvezettünk 32 771 379 Ft az irányító szervi támogatások bevételi előirányzathoz.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata 3 180 000 Ft-tal emelkedett, változott az évvégén kapott állami megelőlegezés összege.

KIADÁSOK

A vármegye önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosított kiadási előirányzat főösszege (a bevételekkel megegyezően) a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódás levonását követően 1 780 793 354 Ft. Az IV. negyedéves javasolt előirányzat módosítás 21 666 746 Ft-tal csökkenti az előirányzatok összegét. (Az eredeti költségvetéssel összhangban az adatok forintban szerepelnek.)

A kiadási főösszeg módosítását az alábbi előirányzat változások eredményezték az 1., 2., 3, 4., 5., 6., 7., 8., 9., számú melléklet szerinti csoportosításban:

Személyi juttatások	6 994 136 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	1 089 710 Ft
Dologi kiadások	65 501 332 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
Beruházások	-38 691 545 Ft
Felújítások	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
Tartalék	-56 560 379 Ft
Kiadások összesen	-21 666 746 Ft

A személyi juttatások kiadási előirányzata 6 994 136 Ft-tal növekedett. A személyi juttatások előirányzata az önkormányzat esetében 6 946 785 Ft-tal emelkedett, a 2024. évi önkormányzati választással összefüggésben felmerült többletkiadások miatt 6 787 572 Ft-tal, külső személyi juttatások kiadása miatt 159 213 Ft-tal. A hivatal esetében a személyi juttatások előirányzata 47 351 Ft-tal növekedett, az személyi juttatások előirányzata 228 000 Ft-tal emelkedett a 2024. évi időközi helyi önkormányzati választások lebonyolítása miatt és a személyi juttatások előirányzatából 180 649 Ft előirányzatot átvezettük a munkaadót terhelő járulékok előirányzatához.

Munkaadót terhelő járulékok előirányzata 1 089 710 Ft-tal emelkedett. Az önkormányzat esetében a 2024. évi választással összefüggő többletkiadások miatt a munkaadót terhelő járulékok előirányzata 882 385 Ft-tal növekedett. A hivatal esetében a munkaadót terhelő járulékok előirányzata 207 325 Ft-tal emelkedett, 180 649 Ft a személyi juttatások előirányzatából lett átvezetve, az időközi választások lebonyolítása miatt az előirányzat 26 676 Ft-tal növekedett.

Dologi kiadások előirányzata 65 501 332 Ft-tal emelkedett. Az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzata 66 218 006 Ft-tal emelkedett. A fizetendő Áfa kiadási előirányzat 65 696 219 Ft-tal emelkedett a KGÖ útfeljesztés fordított ÁFA befizetés miatt, az emeléshez 43 218 219 Ft-a beruházások előirányzatából lett átvezetve. A fennmaradó 521 787 Ft emelkedés az egyéb üzemeltetési szolgáltatások előirányzata változás miatt van (az árvíz utáni takarítás rendezvényközpont). A hivatal dologi kiadásainak előirányzata 716 674 Ft-tal csökkent, az előirányzat a beruházások előirányzatához lett átvezetve.

Egyéb működési célú támogatások kiadása államháztartáson belülről előirányzat összege nem változott.

Beruházási kiadások előirányzata 38 691 545 Ft-tal csökkent. Az önkormányzat esetében a beruházások kiadási előirányzata 39 408 219 Ft-tal csökkent. A beruházások előirányzata 3 810 000 Ft-tal növekedett a KGÖ útfeljesztéshez műszaki ellenőri feladat miatt, a beruházások előirányzatából 43 218 219 Ft-ot átvezettünk a dologi kiadások előirányzatához a KGÖ útfeljesztés fordított ÁFA befizetése miatt. A hivatal beruházási kiadása 716 674 Ft-tal emelkedett, az előirányzat a hivatal dologi kiadásaiból lett átvezetve. A hivatal beruházásai a következők: 4 db laptop táská 41 500 Ft, a két 2024-ben vett autóhoz téli gumi 186 531 Ft és 134 720 Ft, iratmegsemmisítő 335 633 Ft, vérnyomásmérő 18 290 Ft.

A tartalékok előirányzata 56 560 379 Ft-tal csökkent, 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
- 4. számú mellékletét
- 5. számú mellékletét
- 6. számú mellékletét
- 7. számú mellékletét
- 9. számú mellékletét.

Az előterjesztés egyben a rendelet-tervezet indokolása.

Győr, 2025. április 15.

Hámori György
a közgyűlés elnöke

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

**Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 4/2025. (IV. 28.)
önkormányzati rendelete**

a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

(tervezet)

[1] A rendelet célja a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása.

[2] 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 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat 2024. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg
 - aa) működési célú 1 559 336 856 Ft
 - ab) felhalmozási célú 209 632 498 Ft
 - ac) összesen 1 768 969 354 Ft
- b) Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg
 - ba) működési célú 475 707 664 Ft
 - bb) felhalmozási célú 232 198 661 Ft
 - bc) összesen 707 906 325 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 15 004 000 Ft
 - db) felhalmozási célú 0 Ft
 - dc) összesen: 15 004 000 Ft
- e) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele
 - ea) működési célú 1 057 883 029 Ft
 - eb) felhalmozási célú 0 Ft
 - ec) összesen 1 057 883 029 Ft
- f) Kiadási főösszeg
 - fa) működési célú 1 571 160 856 Ft
 - fb) felhalmozási célú 209 632 498 Ft
 - fc) összesen 1 780 793 354 Ft
- g) Bevételi főösszeg
 - ga) működési célú 1 548 594 693 Ft

- gb)* felhalmozási célú 232 198 661 Ft
- gc)* összesen 1 780 793 354 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 319 609 547 Ft
 - ab)* Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó 42 506 813 Ft
 - ac)* Dologi kiadások 224 842 870 Ft
 - ad)* Egyéb működési célú kiadások 534 567 218 Ft
 - ae)* Beruházás 209 632 498 Ft
 - af)* Felújítás 0 Ft
 - ag)* Egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft
 - ah)* Tartalék 437 810 408 Ft
 - ai)* Finanszírozási kiadások 11 824 000 Ft
- b)* Bevételek
 - ba)* Önkormányzatok működési támogatása 303 269 957 Ft
 - bb)* Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 83 951 863 Ft
 - bc)* Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 232 198 661 Ft
 - bd)* Közhatalmi bevételek 52 306 400 Ft
 - be)* Működési bevételek 24 498 032 Ft
 - bf)* Felhalmozási bevételek 0 Ft
 - bg)* Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről 11 681 412 Ft
 - bh)* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 0 Ft
 - bi)* Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1 057 883 029 Ft
 - bj)* Finanszírozási bevételek 15 004 000 Ft”

2. §

- (1) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. április 29-én lép hatályba.

Dr. Malomsoki István
vármegyei jegyző

Hámori György
a közgyűlés elnöke

1. melléklet a 4/2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024.	2024.	2024.	2024.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított
A	B	C	D	D	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	295 600 000	295 600 000	295 600 000	303 269 957
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				7 669 957
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	89 300 000	89 300 000	116 468 566	83 951 863
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	89 300 000	89 300 000	116 468 566	83 951 863
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	89 300 000	89 300 000	89 300 000	56 528 621
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			232 198 661	232 198 661
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			232 198 661	232 198 661
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			232 198 661	232 198 661
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	52 306 400	52 306 400	52 306 400	52 306 400
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	52 228 136	52 228 136	52 228 136	52 228 136
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	6 444 200	6 444 200	6 444 200	6 444 200
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	45 783 936	45 783 936	45 783 936	45 783 936
4.2.	Gépjárműadó				
4.3.	Talajterhelési díj				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság)	78 264	78 264	78 264	78 264
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	24 498 032	24 498 032	24 498 032	24 498 032
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	24 498 032	24 498 032	24 498 032	24 498 032
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.)	11 681 412	11 681 412	11 681 412	11 681 412
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	11 681 412	11 681 412	11 681 412	11 681 412
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	11 681 412	11 681 412	11 681 412	11 681 412
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)	473 385 844	473 385 844	732 753 071	707 906 325
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 a 4/2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2024. 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.)	1 066 337 165	1 057 883 029	1 057 883 029	1 057 883 029
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 066 337 165	1 057 883 029	1 057 883 029	1 057 883 029
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	11 824 000	11 824 000	11 824 000	15 004 000
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 824 000	11 824 000	11 824 000	15 004 000
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.)	1 078 161 165	1 069 707 029	1 069 707 029	1 072 887 029
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 551 547 009	1 543 092 873	1 802 460 100	1 780 793 354

1. melléklet a 4/2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024.	2024.	2024.	2024.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított	III. Módosított
A	B	C	D	D	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	531 981 902	583 055 854	1 047 941 270	1 121 526 448
1.1.	Személyi juttatások	289 174 177	289 376 677	312 615 411	319 609 547
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 209 888	38 209 888	41 417 103	42 506 813
1.3.	Dologi kiadások	130 471 407	140 952 201	159 341 538	224 842 870
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	74 126 430	114 517 088	534 567 218	534 567 218
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	64 066 430	104 457 088	524 507 218	524 507 218
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	10 060 000	10 060 000	10 060 000	10 060 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 013 306	195 972 705	248 324 043	209 632 498
2.1.	Beruházások	195 013 306	195 972 705	248 324 043	209 632 498
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	176 852 306	176 852 306	214 835 664	191 152 445
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.)	812 727 801	752 240 314	494 370 787	437 810 408
3.1.	Általános tartalék	792 727 801	732 240 314	474 370 787	417 810 408
3.2.	Céltartalék	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 539 723 009	1 531 268 873	1 790 636 100	1 768 969 354
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 szervi 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
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 551 547 009	1 543 092 873	1 802 460 100	1 780 793 354

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024.	2024.	2024.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	295 600 000	295 600 000	295 600 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	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			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			232 198 661
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			232 198 661
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			232 198 661
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	52 306 400	52 306 400	52 306 400
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	52 228 136	52 228 136	52 228 136
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	6 444 200	6 444 200	6 444 200
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	45 783 936	45 783 936	45 783 936
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Talajterhelési díj			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (bíróság)	78 264	78 264	78 264
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	21 307 032	21 307 032	21 307 032
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 307 032	21 307 032	21 307 032
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.)	11 681 412	11 681 412	11 681 412
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	11 681 412	11 681 412	11 681 412
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	11 681 412	11 681 412	11 681 412
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	380 894 844	380 894 844	613 093 505
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.)			

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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.)	972 506 656	962 921 365	962 921 365
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	972 506 656	962 921 365	962 921 365
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	11 824 000	11 824 000	11 824 000
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	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.)	984 330 656	974 745 365	974 745 365
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 365 225 500	1 355 640 209	1 587 838 870

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024.	2024.	2024.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	238 865 641	241 379 995	687 916 223
1.1.	Személyi juttatások	88 755 505	88 755 505	88 755 505
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 254 904	12 254 904	12 254 904
1.3.	Dologi kiadások	63 728 802	66 243 156	94 390 156
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	74 126 430	74 126 430	492 515 658
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	64 066 430	64 066 430	482 455 658
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	10 060 000	10 060 000	10 060 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 013 306	195 531 466	233 514 824
2.1.	Beruházások	195 013 306	195 531 466	233 514 824
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	176 852 306	176 852 306	214 835 664
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.)	812 727 801	752 240 314	494 370 787
3.1.	Általános tartalék	792 727 801	732 240 314	474 370 787
3.2.	Céltartalék	20 000 000	20 000 000	20 000 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 246 606 748	1 189 151 775	1 415 801 834
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.)	118 618 752	166 488 434	172 037 036
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 824 000	11 824 000	11 824 000
7.3.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	106 794 752	154 664 434	160 213 036
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.)	118 618 752	166 488 434	172 037 036

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 365 225 500	1 355 640 209	1 587 838 870
-----	--------------------------	---------------	---------------	---------------

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

I. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024.	2024.	2024.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	D
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.)	89 300 000	89 300 000	116 468 566
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	89 300 000	89 300 000	116 468 566
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	89 300 000	89 300 000	89 300 000
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.)	3 191 000	3 191 000	3 191 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 191 000	3 191 000	3 191 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
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)	92 491 000	92 491 000	119 659 566
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			

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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.)	93 830 509	94 961 664	94 961 664
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	93 830 509	94 961 664	94 961 664
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	106 794 752	154 664 434	160 213 036
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás	106 794 752	154 664 434	160 213 036
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.)	200 625 261	249 626 098	255 174 700
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	293 116 261	342 117 098	374 834 266

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024.	2024.	2024.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	293 116 261	341 675 859	360 025 047
1.1.	Személyi juttatások	200 418 672	200 621 172	223 859 906
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 954 984	25 954 984	29 162 199
1.3.	Dologi kiadások	66 742 605	74 709 045	64 951 382
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		40 390 658	42 051 560
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés 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		40 390 658	42 051 560
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		441 239	14 809 219
2.1.	Beruházások		441 239	14 809 219
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 AH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre			
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.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	293 116 261	342 117 098	374 834 266
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			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	293 116 261	342 117 098	374 834 266

Európai Unió támogatással megvalósuló 2024. évi projektek bevételei és kiadásai előirányzatai

adatok Ft-ban

Az európai uniós forrással támogatott projektek megnevezése	2024. évi előirányzat								
	Bevételek			Kiadások					Kiadás összesen
	Európai Unió támogatás maradványból	2023. évi bevételek	Bevétel összesen	Személyi juttatások	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadás	Beruházás	Tartalékok	
TOP_PLUSZ pályázatok	89 300 000		89 300 000						
- Önkormányzati Hivatal	89 300 000		89 300 000						
TOP-PLUSZ-3.1.1-24-GM1-2022-00001 Foglalkoztatási Paktum	607 745 299		607 745 299	16 691 280	2 169 866	27 266 900	3 796 570	557 820 683	607 745 299
- Vármegye Önkormányzata	607 745 299		607 745 299			27 266 900	3 796 570	557 820 683	588 884 153
- Önkormányzati Hivatal			0	16 691 280	2 169 866				18 861 146
EU DIRECT - Vármegye Önkormányzata		11 681 412	11 681 412	8 398 950	623 922	2 582 024			11 681 412
- Vármegye Önkormányzata		11 681 412	11 681 412			2 582 024		76 516	2 658 540
- Önkormányzati Hivatal				8 398 950	623 922				9 022 872
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-GM2-2022-00001 A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat különleges gazdasági övezet infrastrukturális fejlesztése		173 055 736	173 055 736				173 055 736		173 055 736
- Vármegye Önkormányzata		173 055 736	173 055 736				173 055 736		173 055 736
Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	1 134 301		1 134 301			1 134 301			1 134 301
- Vármegye Önkormányzata	1 134 301		1 134 301			1 134 301			1 134 301
TOP-1.5.1-20-2020-00017 A 2021-27 tervezési időszakok stratégiai és projektszintű előkészítése Győr-Moson-Sopron megyében	11 694 921		11 694 921			11 694 921			11 694 921
- Vármegye Önkormányzata	11 694 921		11 694 921			11 694 921			11 694 921
Összesen	709 874 521	184 737 148	894 611 669	25 090 230	2 793 788	42 678 146	176 852 306	557 820 683	805 311 669

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

Forintban ! Forintban ! Forintban ! Forintban !

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. I. Módosított	2024. II. Módosított	2024. III. Módosított	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. I. Módosított	2024. II. Módosított	2024. III. Módosított
1	2	3.	4.	4.	4.	5.	6.	7.	7.	7.
1.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	295 600 000	295 600 000	295 600 000	303 269 957	Személyi juttatások	289 174 177	289 376 677	312 615 411	319 609 547
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89 300 000	89 300 000	116 468 566	83 951 863	Munkaadókat terhelő járulékok	38 209 888	38 209 888	41 417 103	42 506 813
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			232 198 661		Dologi kiadások	130 471 407	140 952 201	159 341 538	224 842 870
4.	Közhatalmi bevételek	52 306 400	52 306 400	52 306 400	52 306 400	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési bevételek	24 498 032	24 498 032	24 498 032	24 498 032	Egyéb működési célú kiadások	74 126 430	114 517 088	534 567 218	534 567 218
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	11 681 412	11 681 412	11 681 412	11 681 412	Tartalékok	812 727 801	752 240 314	494 370 787	437 810 708
7.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele									
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen:	473 385 844	473 385 844	732 753 071	475 707 664	Költségvetési kiadások összesen:	1 344 709 703	1 335 296 168	1 542 312 057	1 559 337 156
14.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	871 323 859	861 910 324	1 041 757 647	1 057 883 029	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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
21.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	11 824 000	11 824 000	11 824 000	15 004 000	Betét elhelyezése				
22.						Egyéb	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
23.										
24.										
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)	883 147 859	873 734 324	1 053 581 647	1 072 887 029	Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)	11 824 000	11 824 000	11 824 000	11 824 000
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	1 356 533 703	1 347 120 168	1 786 334 718	1 548 594 693	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	1 356 533 703	1 347 120 168	1 554 136 057	1 571 161 156
27.	Költségvetési hiány:	---	---	---	1 083 629 492	Költségvetési többlet:	---	---	---	---

6. melléklet a 4/2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban ! Forintban ! Forintban ! Forintban !

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. I. Módosított	2024. II. Módosított	2024. III. Módosított	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. I. Módosított	2024. II. Módosított	2024. III. Módosított
1	2	3	4.	4.	4.	5.	6.	7.	7.	7.
1.	Felhalmozási bevételek					Intézményi beruházási kiadások	18 161 000	19 120 399	33 488 379	18 480 053
2.	Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása					Felújítások				
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Lakástámogatás				
4.	Címzett és céltámogatások					Lakásépítés				
5.	Egyéb központi támogatás					EU-s forrásból finansz. támogatással megv. progr., projektek kiadásai	176 852 306	176 852 306	214 835 664	191 152 445
6.	Központosított előirányzatokból támogatás					EU-s forrásból finansz., önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
7.	Támogatásértékű bevételek					Egyéb felhalmozási célú kiadások				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			232 198 661	232 198 661	Tartalékok				
9.	EU-s támogatásból származó forrás									
10.	Felhalmozási célú pénzm. igénybevétele									
11.	Költségvetési bevételek összesen:			232 198 661	232 198 661	Költségvetési kiadások összesen:	195 013 306	195 972 705	248 324 043	209 632 498
12.	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	195 013 306	195 972 705	16 125 382		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)	195 013 306	195 972 705	16 125 382		Finanszírozási célú kiad. (12+...+21)				
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	195 013 306	195 972 705	248 324 043	232 198 661	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	195 013 306	195 972 705	248 324 043	209 632 498
24.	Költségvetési hiány:	----	----	----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----	22 566 163

7. melléklet a 4/2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2024. évi engedélyezett létszámkerete (álláshelyek)

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott (fő)	Részmunkaidőben foglalkoztatott (fő)	Állományon kívüli alkalmazott (fő)	Összesen (fő)	Létszám keret (napi 8 óra munkairőre)
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzat Közgyűlése (tisztviselők)	3	-	-	3	3
Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal	22	0		22	22
- köztisztviselők	22			22	22
- munka törvénykönyve szerint foglalkoztatottak				0	0
Összesen	25	0		25	25
- ebből közfoglalkoztatottak	-	-	-	-	-

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2024. évi kötelező és önként vállalt feladatai

	BEVÉTELEK	KIADÁSOK		
I. GYŐR-MOSON-SOPRON VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA				
Kötelező feladatok	Önkormányzatok működési támogatásai	303 269 957	Működési kiadások	748 592 499
	Felhalmozási célú támogatások bevételei	232 198 661	- közgyűlés, bizottságok, tisztségvis. személyi jutt. és egyéb jutt.	92 772 290
	Működési célú támogatások és átvett pénzeszk. bevételei	0	- munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájár. adó	12 756 389
			- dologi és egyéb működési kiadások	643 063 820
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	962 921 365		
			Beruházás	194 106 605
	Működési bevételek		Felújítás	-
	Működési c. támogatások és átvett pénzeszk. bevételei	11 681 412	Tartalékok	437 810 408
			- általános tartalék	417 810 408
	Közhatalmi bevételek	52 306 400	- céltartalék	20 000 000
			Finanszírozási kiadások	204 808 415
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	15 004 000	- önkormányzat támogatása a hivatal működéséhez	192 984 415
		- államházt. belüli megelőleg. visszafizetése	11 824 000	
Kötelező feladatok	Bevételek összesen	1 577 381 795	Kiadások összesen	1 585 317 927
Önként vállalt				
	Működési bevételek	21 307 032	Alapított megyei díjak és megye szolgálatáért	3 310 900

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2024. évi kötelező és önként vállalt feladatai

			Dologi és egyéb működési kiadások	
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		Tartalékok	
			- támog. szolg. pénzeszköz	10 060 000
Önként vállalt feladatok	Bevételek összesen	21 307 032	Kiadások összesen	13 370 900
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen		1 598 688 827		1 598 688 827
II. GYŐR-MOSON-SOPRON VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATI HIVATALA				
Kötelező feladatok	Működési bevételek	87 142 863	Működési kiadások	359 563 049
	Felhalmozási bevételek	0	- köztisztviselők személyi juttatásai	223 907 257
	Finanszírozási bevételek	287 946 079	- munkaadót terhelő járulékok	29 369 524
	- előző év költségvetési	94 961 664	- dologi és egyéb működési kiadások	106 286 268
	- önkormányzati	192 984 415	Felhalmozási kiadások	15 525 893
Kötelező feladatok	Bevételek összesen	375 088 942	Kiadások összesen	375 088 942
önként vállalt feladatok		0		-
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:		375 088 942		375 088 942
Finanszírozási bevétel/kiadás halmozódás		-192 984 415		- 192 984 415
GYŐR-MOSON-SOPRON VÁRMEGYE MINDÖSSZESEN		1 780 793 354		1 780 793 354
- ebből:	<i>kötelező feladatok</i>	<i>1 759 486 322</i>		<i>1 767 422 454</i>
	<i>önként vállalt feladatok</i>	<i>21 307 032</i>		<i>13 370 900</i>

