

1. napirendi pont

Tárgyalják: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
Területfejlesztési és Nemzetiségi
Bizottság

MOK/53-5/2025.

Előterjesztés
a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzati Közgyűlésének
2025. december 19-én tartandó ülésére

Tárgy: A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. 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 elkészítéséig december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetését a közgyűlés 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelete szabályozza.

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

BEVÉTELEK

A vármegye 2025. évi módosított bevételi főösszege 1 259 583 959 Ft, amely már a hivatal finanszírozásából adódó halmozódás korrekcióját is tartalmazza. A fő összeg módosításának indoka, hogy az év harmadik negyedévéig, illetve november végéig rendelkezésre álló adatok alapján 86 039 324 Ft-tal csökken a bevételi előirányzat.

A csökkenés oka:

Az átalányalapú pályázati támogatások ténylegesen befolyt összege kisebb lett, mint amit januárban terveztünk, ezért a bevételi előirányzatot le kellett csökkenteni. A pályázati bevétel csökkenésének oka részben tudatos áttervezés (forrás generálás a 2026-os költségvetési évre), másrészt pedig a pályázatok megvalósítása során jelentkező időigényesebb feladatok. Összeségében a januárban tervezett pályázat bevétel realizálódni fog, csak a tervezettől eltérő ütemezésben.

KIADÁSOK

A kiadások összesített módosított előirányzata – a bevételekhez igazodva – szintén 1 259 583 959 Ft. A mostani módosítás összességében 86 039 324 Ft-tal csökkenti a kiadási előirányzatot is.

A kiadási előirányzat változásának részletei:

- **Személyi juttatások:** +30 843 425 Ft
 - **Munkaadói járulékok:** +1 538 645 Ft
 - **Dologi kiadások** (működési kiadások): –23 075 509 Ft
 - **Egyéb működési célú kiadások:** +6 779 076 Ft
 - **Beruházások:** +17 692 924 Ft
 - **Felújítások:** +571 500 Ft
 - **Tartalék:** –120 389 385 Ft
- Összesített változás: –86 039 324 Ft

A fenti változások magyarázata röviden:

1. Személyi juttatások kiadása (+30 843 425 Ft)

- Az önkormányzatnál: +2 842 208 Ft
 - Falugondnok képzés: +2 340 000 Ft
 - Járulékokból történő átvezetés: +1 000 000 Ft
 - Roma koordinátor pályázat személyi juttatása csökkent: –497 792 Ft
- A hivatalnál: +28 001 217 Ft
 - Jutalomkifizetések: +18 484 241 Ft
 - Dologi kiadásokból átcsoportosítás: +9 516 976 Ft

2. Munkaadói járulékok kiadása (+1 538 645 Ft)

- Önkormányzatnál: –864 306 Ft
 - Roma koordinátor pályázat miatt: –110 012 Ft
 - Átvezetés más jogcímre: –1 000 000 Ft
 - Falugondnok képzés miatt növekedés: +245 706 Ft
- Hivatalnál: +2 402 951 Ft
 - A személyi juttatások növekedése miatt

3. Dologi kiadások (–23 075 509 Ft)

- Önkormányzatnál: –11 159 035 Ft
 - Eszköz vásárlás és pályázatok miatt több átcsoportosítás történt beruházások közé 261 999 Ft összegben, illetve egy jelentősebb összeget – 10 080 000 Ft-ot a Szigetköz kiemelt térséggé nyilvánítást megalapozó tanulmány pályázatára, valamint szintén a Szigetközi térség kiemeltté nyilvánításához kapcsolódóan továbbá 817 036 Ft -ot visszafizetési kötelezettség miatt.
- Hivatalnál: –11 916 474 Ft
 - 9 516 976 Ft összegű dologi átcsoportosítás történt a személyi juttatások előirányzatára, 1 005 449 Ft-ot beruházási előirányzatra, valamint további 1 394 049 Ft-ot TOP Plusz pályázati elszámolás miatt.

4. Egyéb működési támogatások kiadása (+6 779 076 Ft)

- Az önkormányzatnál: +1 424 840 Ft
 - Roma koordinátor pályázat visszafizetése 607 804 Ft
 - Szigetköz kiemelt térséggé nyilvánítását megalapozó tanulmány 817 036 Ft
- A hivatalnál: +5 354 236 Ft
 - Visszafizetett TOP Plusz támogatások miatt

5. Beruházási kiadások (+17 692 924 Ft)

- Önkormányzat: +9 770 499 Ft
 - Szigetköz tanulmány: +10 080 000 Ft
 - Eszközbeszerzés (kávéfőző): +261 999 Ft
 - Bolgányi kör kerékpárút felújításának előkészítése miatti -571 500 Ft átvezetés
- Hivatal: +7 922 425 Ft
 - Irodai eszközök, telefonok, számítógépek, tabletek beszerzése

6. Felújítások (+571 500 Ft)

- Csak az önkormányzatnál növekedett
- Bolgányi kör kerékpárút felújítás előkészítése (TOP Plusz projekt)

7. Tartalék (–120 389 385 Ft)

- Falugondnok képzés: –2 585 706 Ft
- A hivatal intézményi finanszírozása: –117 803 679 Ft

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
- 8. számú mellékletét
- 9. számú mellékletét.

Az előterjesztés egyben a rendelet-tervezet indokolása.

Győr, 2025. december 3.

Hámori György
a közgyűlés elnöke

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

**Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének 10/2025. (XII. 20.)
önkormányzati rendelete**

a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról

(tervezet)

[1] A rendelet célja a Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása.

[2] A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: közgyűlés) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1. §

A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az önkormányzat 2025. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg
 - aa) működési célú 1 217 795 888 Ft
 - ab) felhalmozási célú 26 784 071 Ft
 - ac) összesen 1 244 579 959 Ft
- b) Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg
 - ba) működési célú 613 165 382 Ft
 - bb) felhalmozási célú 0 Ft
 - bc) összesen 613 165 382 Ft
- c) Finanszírozási kiadások
 - ca) működési célú 15 004 000 Ft
 - cb) felhalmozási célú 0 Ft
 - cc) összesen 15 004 000 Ft
- d) Finanszírozási bevételek
 - da) működési célú 0 Ft
 - db) felhalmozási célú 0 Ft
 - dc) összesen: 0 Ft
- e) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele
 - ea) működési célú 619 634 506 Ft
 - eb) felhalmozási célú 26 784 071 Ft
 - ec) összesen 646 418 577 Ft
- f) Kiadási főösszeg
 - fa) működési célú 1 232 799 888 Ft
 - fb) felhalmozási célú 26 784 071 Ft
 - fc) összesen 1 259 583 959 Ft

- g) Bevételi főösszeg
 - ga) működési célú 1 232 799 888 Ft
 - gb) felhalmozási célú 26 784 071 Ft
 - gc) összesen 1 259 583 959 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 467 509 847 Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó 61 450 234 Ft
 - ac) Dologi kiadások 262 433 803 Ft
 - ad) Egyéb működési célú kiadások 65 867 433 Ft
 - ae) Beruházás 24 942 571 Ft
 - af) Felújítás 1 841 500 Ft
 - ag) Egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft
 - ah) Tartalék 360 534 571 Ft
 - ai) Finanszírozási kiadások 15 004 000 Ft
 - b) Bevételek
 - ba) Önkormányzatok működési támogatása 375 100 000 Ft
 - bb) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 207 539 606 Ft
 - bc) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
 - bd) Közhatalmi bevételek 0 Ft
 - be) Működési bevételek 14 039 062 Ft
 - bf) Felhalmozási bevételek 0 Ft
 - bg) Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről 16 486 714 Ft
 - bh) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 0 Ft
 - bi) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 646 418 577 Ft
 - bj) Finanszírozási bevételek 0 Ft

2. §

- (1) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. december 22-én lép hatályba.

Dr. Malomsoki István
jegyző

Hámori György
a közgyűlés elnöke

1. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025.	2025.	2025.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	375 100 000	375 100 000	375 100 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	375 100 000	375 100 000	375 100 000
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyerektámogatási feladatainak támogatása			
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	292 908 730	293 578 930	207 539 606
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	292 908 730	293 578 930	207 539 606
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			
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.)	14 039 062	14 039 062	14 039 062
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 039 062	13 877 062	13 877 062
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		162 000	162 000
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.)	16 486 714	16 486 714	16 486 714
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 pénzeszközök	16 486 714	16 486 714	16 486 714
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 pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	698 534 506	699 204 706	613 165 382
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			

1. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez
Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Even tőli lejártú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	646 481 131	646 418 577	646 418 577
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	646 481 131	646 418 577	646 418 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányító szervi 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.)	646 481 131	646 418 577	646 418 577
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 345 015 637	1 345 623 283	1 259 583 959

1. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025.	2025.	2025.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	833 341 681	841 175 680	857 261 317
1.1.	Személyi juttatások	434 866 422	436 666 422	467 509 847
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	59 685 389	59 911 589	61 450 234
1.3.	Dologi kiadások	283 375 712	285 509 312	262 433 803
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 414 158	59 088 357	65 867 433
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	46 201 658	49 875 857	56 654 933
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	9 212 500	9 212 500	9 212 500
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 084 570	8 519 647	26 784 071
2.1.	Beruházások	5 084 570	7 249 647	24 942 571
2.3.	Felújítások		1 270 000	1 841 500
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.)	491 585 386	480 923 956	360 534 571
3.1.	Általános tartalék	491 585 386	480 923 956	360 534 571
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 330 011 637	1 330 619 283	1 244 579 959
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	15 004 000	15 004 000	15 004 000
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 004 000	15 004 000	15 004 000
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 vásárlása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	15 004 000	15 004 000	15 004 000
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 345 015 637	1 345 623 283	1 259 583 959

2. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025.	2025.	2025.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	375 100 000	375 100 000	375 100 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	375 100 000	375 100 000	375 100 000
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	támogatása			
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	120 593 871	120 593 871	120 593 871
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	120 593 871	120 593 871	120 593 871
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			
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.)	10 039 062	10 039 062	10 039 062
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 039 062	9 877 062	9 877 062
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		162 000	162 000
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.)	16 486 714	16 486 714	16 486 714
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	16 486 714	16 486 714	16 486 714
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			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	522 219 647	522 219 647	522 219 647
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

2. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

11.4.	Even túl lejaratu belhődi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	594 869 973	594 869 973	594 869 973
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	594 869 973	594 869 973	594 869 973
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
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.)	594 869 973	594 869 973	594 869 973
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 117 089 620	1 117 089 620	1 117 089 620

2. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025.	2025.	2025.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	407 200 083	409 333 683	401 577 390
1.1.	Személyi juttatások	172 108 996	172 108 996	174 951 204
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 550 803	25 550 803	24 686 497
1.3.	Dologi kiadások	154 126 126	156 259 726	145 100 691
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	55 414 158	55 414 158	56 838 998
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	46 201 658	46 201 658	47 626 498
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	9 212 500	9 212 500	9 212 500
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	5 084 570	6 926 070	17 268 069
2.1.	Beruházások	5 084 570	5 656 070	15 426 569
2.3.	Felújítások		1 270 000	1 841 500
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.)	491 585 386	480 923 956	360 534 571
3.1.	Általános tartalék	491 585 386	480 923 956	360 534 571
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	903 870 039	897 183 709	779 380 030
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	213 219 581	219 905 911	337 709 590
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 004 000	15 004 000	15 004 000
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	198 215 581	204 901 911	322 705 590
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.)	213 219 581	219 905 911	337 709 590
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 117 089 620	1 117 089 620	1 117 089 620

3. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025.	2025.	2025.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	172 314 859	172 985 059	86 945 735
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	172 314 859	172 985 059	86 945 735
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			
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.)	4 000 000	4 000 000	4 000 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000	4 000 000	4 000 000
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 ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
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			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	176 314 859	176 985 059	90 945 735
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			

3. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	51 611 158	51 548 604	51 548 604
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	51 611 158	51 548 604	51 548 604
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	198 215 581	204 901 911	322 705 590
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás	198 215 581	204 901 911	322 705 590
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.)	249 826 739	256 450 515	374 254 194
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	426 141 598	433 435 574	465 199 929

3. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025.	2025.	2025.
		Eredeti előirányzat	I. Módosított	II. Módosított
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	426 141 598	431 841 997	455 683 927
1.1.	Személyi juttatások	262 757 426	264 557 426	292 558 643
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 134 586	34 360 786	36 763 737
1.3.	Dologi kiadások	129 249 586	129 249 586	117 333 112
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		3 674 199	9 028 435
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		3 674 199	9 028 435
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.)		1 593 577	9 516 002
2.1.	Beruházások		1 593 577	9 516 002
2.3.	Felújítások			
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)	426 141 598	433 435 574	465 199 929
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Éven túli lejáratú 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 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.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	426 141 598	433 435 574	465 199 929

adatok Ft-ban

Európai uniós forrással támogatott projektek megnevezése	2025. évi előirányzat										
	Bevételek				Kiadások						
	Európai Unió támogatás maradványból	2025. évi bevételek	Központi irányító szervi támogatás	Bevétel összesen	Személyi juttatások	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadás	Beruházás	Tartalékok	Központi irányító szervi támogatás	Kiadás összesen
TOP_PLUSZ pályázatok	236 493 650	127 314 859	139 239 806	503 048 315	215 062 973	27 958 186	23 533 506	0	97 253 844	139 239 806	503 048 315
Vármegye Önkormányzata	236 493 650			236 493 650					97 253 844	139 239 806	236 493 650
Önkormányzati Hivatal		127 314 859	139 239 806	266 554 665	215 062 973	27 958 186	23 533 506				266 554 665
TOP-PLUSZ-3.1.1-21-GM1-2022-00001 Foglalkoztatási Paktum	121 029 447	91 148 023	19 889 777	232 067 247	17 601 586	2 288 202	50 797 341	4 084 570	137 405 771	19 889 788	232 067 258
Vármegye Önkormányzata	121 029 447	91 148 023		212 177 470			50 797 341	4 084 570	137 405 771	19 889 788	212 177 470
Önkormányzati Hivatal			19 889 777	19 889 777	17 601 586	2 288 202					19 889 788
TOP-PLUSZ-1.1.1-21-GM2-2022-00001 A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat különleges gazdasági övezet infrastrukturális fejlesztése	2 055 057	0	0	2 055 057	0	0	2 055 057	0	0	0	2 055 057
Vármegye Önkormányzata	2 055 057			2 055 057			2 055 057				2 055 057
TOP-PLUSZ-3.3.3-23-GM1-2024-00001	0	14 500 000	0	14 500 000	0	0	14 017 400	0	482 600	0	14 500 000
Önkormányzati Hivatal		14 500 000		14 500 000			14 017 400		482 600		14 500 000
TOP-PLUSZ-3.3.3-23-GM1-2024-00002	0	12 500 000	0	12 500 000	0	0	9 452 000	0	3 048 000	0	12 500 000
Önkormányzati Hivatal		12 500 000		12 500 000			9 452 000		3 048 000		12 500 000
TOP-PLUSZ-3.3.3-23-GM1-2024-00003	0	18 000 000	0	18 000 000	0	0	14 444 000	0	3 556 000	0	18 000 000
Önkormányzati Hivatal		18 000 000		18 000 000			14 444 000		3 556 000		18 000 000
EU DIRECT	0	12 510 512	8 900 000	21 410 512	15 528 524	3 371 476	4 380 270	1 000 000	0	8 900 000	33 180 270
Vármegye Önkormányzata		12 510 512		12 510 512	7 516 536	2 483 464	4 380 270	1 000 000		8 900 000	24 280 270
Önkormányzati Hivatal			8 900 000	8 900 000	8 011 988	888 012					8 900 000
Borderfuture	0	3 976 202	3 851 922	7 828 124	3 408 780	443 142	4 923 544	0	0	3 851 922	12 627 388
Vármegye Önkormányzata		3 976 202		3 976 202			4 923 544			3 851 922	8 775 466
Önkormányzati Hivatal			3 851 922	3 851 922	3 408 780	443 142					3 851 922
Pozsonyi agglomeráció koordinált fejlesztését segítő szervezeti keretek	0	6 815 348	1 745 299	8 560 647	3 926 338	987 741	1 901 269	0	0	1 745 299	8 560 647
Vármegye Önkormányzata		6 815 348		6 815 348	2 381 826	786 954	1 901 269			1 745 299	6 815 348
Önkormányzati Hivatal			1 745 299	1 745 299	1 544 512	200 787					1 745 299
Összesen	359 578 154	286 764 944	173 626 804	819 969 902	255 528 201	35 048 747	125 504 387	5 084 570	241 746 215	173 626 815	836 538 935

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzatának 2025. évi összevont működési bevételek és kiadások mérlege

Forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi I. Módosított	2025. évi II. Módosított	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi I. Módosított	2025. évi II. Módosított
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatása	375 100 000	375 100 000	375 100 000	Személyi juttatások	434 866 422	436 666 422	467 509 847
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	292 908 730	293 578 930	207 539 606	Munkaadókat terhelő járulékok	59 685 389	59 911 589	61 450 234
3.	Közhatalmi bevételek				Dologi kiadások	283 375 712	285 509 312	262 433 803
4.	Működési bevételek	14 039 062	14 039 062	14 039 062	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	16 486 714	16 486 714	16 486 714	Egyéb működési célú kiadások	55 414 158	59 088 357	65 867 433
6.					Tartalékok	491 585 386	480 923 956	360 534 571
7.	Költségvetési bevételek összesen:	698 534 506	699 204 706	613 165 382	Költségvetési kiadások összesen:	1 324 927 067	1 322 099 636	1 217 795 888
8.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
9.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
10.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása			
12.	Maradvány igénybevétele	641 396 561	637 898 930	619 634 506	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 004 000	15 004 000	15 004 000
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
15.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				Külföldi értékpapírok beváltása			
16.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
17.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)	641 396 561	637 898 930	619 634 506	Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)	15 004 000	15 004 000	15 004 000
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	1 339 931 067	1 337 103 636	1 232 799 888	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	1 339 931 067	1 337 103 636	1 232 799 888
27.	Költségvetési hiány:	----	----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----

6. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzatának 2025. évi összevont felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

Forintban !

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi I. módosított	2025. évi II. Módosított	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi I. módosított	2025. évi II. Módosított
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	5 084 570	7 249 647	24 942 571
2.	Felhalmozási bevételek				Felújítások		1 270 000	1 841 500
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási kiadások			
4.					Tartalékok			
5.	Költségvetési bevételek összesen:				Költségvetési kiadások összesen:	5 084 570	8 519 647	26 784 071
6.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
7.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
8.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
9.	Maradvány igénybevétele	5 084 570	8 519 647	26 784 071	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
10.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)	5 084 570	8 519 647	26 784 071	Finanszírozási célú kiad. (12+...+21)			
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	5 084 570	8 519 647	26 784 071	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	5 084 570	8 519 647	26 784 071
24.	Költségvetési hiány:	----	----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----

7. melléklet a 10/2025. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata
2025. 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	21			21	21
- munka törvénykönyve szerint foglalkoztatottak	1			1	1
Összesen	25	0		25	25
- ebből közfoglalkoztatottak	-	-	-	-	-

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2025. évi kötelező és önként vállalt feladatai

	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
I. GYŐR-MOSON-SOPRON VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATA				
Kötelező feladatok	Önkormányzatok működési támogatásai	375 100 000	Működési kiadások	389 087 890
			- közgyűlés,bizottságok,tisztségvis. személyi jutt.és egyéb jutt.	172 051 204
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	120 593 871	- munkaadót terhelő járulékok	24 309 497
			- dologi és egyéb működési kiadások	192 727 189
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	592 419 535		
			Beruházás	15 426 569
			Felújítás	1 841 500
	Működési élú átvett pénzeszközök	16 486 714	Tartalékok	360 534 571
			- általános tartalék	360 534 571
	Közhatalmi bevételek	0	- céltartalék	-
			Finanszírozási kiadások	337 709 590
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	- önkormányzat támogatása a hivatal működéséhez	322 705 590
		- államházt. belüli megelőleg. visszafizetése	15 004 000	
Kötelező feladatok	bevételek összesen	1 104 600 120	kiadások összesen	1 104 600 120

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2025. évi kötelező és önként vállalt feladatai

Önként vállalt				
	Működési bevételek	10 039 062	Alapított megyei díjak és megye szolgálataért díjak (és járulék)	3 277 000
			Dologi és egyéb működési kiadások	
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 450 438	Tartalékok	
			- támog. szolg. pénzeszköz	9 212 500
Önként vállalt feladatok	bevételek összesen	12 489 500	kiadások összesen	12 489 500
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen		1 117 089 620		1 117 089 620
II. GYŐR-MOSON-SOPRON VÁRMEGYE ÖNKORMÁNYZATI HIVATALA				
Kötelező feladatok	Működési bevételek	90 945 735	Működési kiadások	455 683 927
	Felhalmozási bevételek	0	- köztisztviselők személyi juttatásai	292 558 643
	Finanszírozási bevételek	374 254 194	- munkaadót terhelő járulékok	36 763 737
	- előző év költségvetési	51 548 604	- dologi és egyéb működési kiadások	126 361 547
	- önkormányzati	322 705 590	Felhalmozási kiadások	9 516 002
Kötelező feladatok	bevételek összesen	465 199 929	kiadások összesen	465 199 929
önként vállalt feladatok		0		-
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:		465 199 929		465 199 929
Finanszírozási bevétel/kiadás halmozódás				
		-322 705 590		- 322 705 590

Győr-Moson-Sopron Vármegye Önkormányzata és Önkormányzati Hivatal
2025. évi kötelező és önként vállalt feladatai

GYŐR-MOSON-SOPRON VÁRMEGYE		1 259 583 959		1 259 583 959
MINDÖSSZESEN				
- ebből:	<i>kötelező feladatok</i>	<i>1 247 094 459</i>		<i>1 247 094 459</i>
	<i>önként vállalt feladatok</i>	<i>12 489 500</i>		<i>12 489 500</i>

