

**2.1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata és költségvetési szervei
2024. évi teljesítés adatai és a 2025. évi előirányzat-módosításai, előirányzat-átcsoportosításai
kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (FI-ban)**

	Intézmények				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat				Város összesen			
	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Előirányzat-módosítások és -átcsoportosítások 2025. I. - III. negyedév	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Előirányzat-módosítások és -átcsoportosítások 2025. I. - III. negyedév	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Előirányzat-módosítások és -átcsoportosítások 2025. I. - III. negyedév	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Előirányzat-módosítások és -átcsoportosítások 2025. I. - III. negyedév	Módosított előirányzat
	2024. XII. 31.		2025. I. - III. negyedév	2025. IX. 30.	2024. XII. 31.		2025. I. - III. negyedév	2025. IX. 30.	2024. XII. 31.		2025. I. - III. negyedév	2025. IX. 30.	2024. XII. 31.		2025. I. - III. negyedév	2025. IX. 30.
Kiadások																
Működési kiadások																
K1 Személyi juttatások	16 482 478 259	17 678 451 566	808 270 050	18 486 721 616	3 116 036 728	3 511 374 000	95 119 832	3 606 493 832	345 907 554	418 443 982	-7 431 841	411 012 141	19 944 422 541	21 608 269 548	895 958 041	22 504 227 589
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 206 682 741	2 570 399 904	127 459 313	2 697 859 217	459 661 939	513 351 000	15 301 355	528 652 355	56 058 751	80 888 423	-3 651 429	77 236 994	2 722 403 431	3 164 639 327	139 109 239	3 303 748 566
K3 Dologi kiadások	14 413 291 141	12 408 473 609	3 366 244 312	15 774 717 921	664 229 788	569 237 000	103 631 278	672 868 278	11 327 124 257	11 597 605 870	959 388 252	12 556 994 122	26 404 645 186	24 575 316 479	4 429 263 842	29 004 580 321
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	288 578 856	300 000 000	-1 000	299 999 000	288 578 856	300 000 000	-1 000	299 999 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	35 729 731	0	25 803 106	25 803 106	0	100 000 000	0	100 000 000	18 726 316 639	24 471 550 428	667 136 773	25 138 687 201	18 762 046 370	24 571 550 428	692 939 879	25 264 490 307
Felhalmozási kiadások																
K6 Beruházások	1 226 630 240	68 500 000	1 402 471 389	1 470 971 389	44 696 870	65 675 000	108 127 763	173 802 763	2 506 772 271	3 835 569 141	435 549 760	4 271 118 901	3 778 099 381	3 969 744 141	1 946 148 912	5 915 893 053
K7 Felújítások	1 613 387 287	955 000 000	383 629 061	1 338 629 061	64 170 660	22 600 000	27 400 000	50 000 000	279 741 497	1 605 021 771	-209 290 733	1 395 731 038	1 957 299 444	2 582 621 771	201 738 328	2 784 360 099
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	56 268 073	0	0	0	0	0	0	0	812 476 295	362 497 400	173 251 273	535 748 673	868 744 368	362 497 400	173 251 273	535 748 673
Finanszírozási kiadások	2 901 823 187	0	0	0	0	0	0	0	522 316 072 691	541 963 888	7 825 513 980	8 367 477 868	525 217 895 878	541 963 888	7 825 513 980	8 367 477 868
Kiadások összesen:	38 936 290 659	33 680 825 079	6 113 877 231	39 794 702 310	4 348 795 985	4 782 237 000	349 580 228	5 131 817 228	556 659 048 811	43 213 540 903	9 840 465 035	53 054 005 938	599 944 135 455	81 676 602 982	16 303 922 494	97 980 525 476
Bevételek																
Működési bevételek																
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 125 891 848	370 360 000	541 708 183	912 068 183	58 896 047	0	0	0	15 470 152 779	15 709 914 932	1 220 845 458	16 930 760 390	16 654 940 674	16 080 274 932	1 762 553 641	17 842 828 573
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	205 000	0	0	0	39 986 868 859	39 631 050 000	0	39 631 050 000	39 987 073 859	39 631 050 000	0	39 631 050 000
B4 Működési bevételek	5 919 748 326	5 125 744 541	253 796 488	5 379 541 029	22 943 650	0	0	0	7 447 135 443	5 940 884 695	15 519 157	5 956 403 852	13 389 827 419	11 066 629 236	269 315 645	11 335 944 881
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	3 675 860	0	6 383 000	6 383 000	0	0	0	0	1 589 797 609	0	11 622 382	11 622 382	1 593 473 469	0	18 005 382	18 005 382
Felhalmozási bevételek																
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	84 502 785	0	97 666 080	97 666 080	0	0	0	0	92 377 163	0	25 313 000	25 313 000	176 879 948	0	122 979 080	122 979 080
B5 Felhalmozási bevételek	11 849 205	0	31 496	31 496	2 255 115	0	0	0	528 475 133	2 142 500 000	0	2 142 500 000	542 579 453	2 142 500 000	31 496	2 142 531 496
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 596 217	0	3 238 296	3 238 296	0	0	0	0	175 021 539	469 684 140	0	469 684 140	176 617 756	469 684 140	3 238 296	472 922 436
Finanszírozási bevételek	3 546 598 508	0	575 257 584	575 257 584	46 071	0	24 213 543	24 213 543	541 640 277 946	12 286 464 674	13 528 327 827	25 814 792 501	545 186 922 525	12 286 464 674	14 127 798 954	26 414 263 628
Bevételek összesen:	10 693 862 749	5 496 104 541	1 478 081 127	6 974 185 668	84 345 883	0	24 213 543	24 213 543	606 930 106 471	76 180 498 441	14 801 627 824	90 982 126 265	617 708 315 103	81 676 602 982	16 303 922 494	97 980 525 476

**2.2. Győr Megyei Jogú Város
2025. évi költségvetés előirányzatait érintő előirányzat-módosítások
2025. január 1. - szeptember 30. között**

	adatok Ft-ban	indoka	hatása
Győr Megyei Jogú Város 2025. évi költségvetésének eredeti bevételi-kiadási előirányzata	81 676 602 982		
Önkormányzatok működési támogatásai			
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	77 797 270	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	A tényleges mutatószámok alapján számított állami támogatás igénybevétele
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	73 224 374	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	A tényleges mutatószámok alapján számított állami támogatás igénybevétele
A települési önkormányzatok egyes szociális- és gyermekjóléti feladatainak támogatása	69 250 783	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	A tényleges mutatószámok alapján számított állami támogatás igénybevétele
A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	44 317 602	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	A tényleges mutatószámok alapján számított állami támogatás igénybevétele
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása - kiegészítés	86 653 816	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	Kulturális intézményekben foglalkoztatottak bértámogatásának igénybevétele
Szociális ágazati összevont pótlék	400 917 491	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	Az adott intézmény feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Egészségügyi kiegészítő pótlék	563 063	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	Az adott intézmény feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Előző évi állami támogatás elszámolásával összefüggő előirányzat rendezés	20 415 500	A központi költségvetési törvényhez kapcsolódó előirányzat módosítások	A tényleges mutatószámok alapján számított előző évi állami támogatás igénybevétele
Elvonások és befizetések bevételei			
Győri Nemzeti Színház - kulturális intézményekben foglalkoztatottak 20%-os bérfejlesztésének fel nem használt része	19 618 134	Fel nem használt támogatás befizetésének előirányzatosítása	Kulturális intézményekben foglalkoztatottak bértámogatásával összefüggő elszámolás
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
NEAK Hajléktalanok háziorvosi ellátása	31 898 700	Finanszírozási alapszerződés alapján történő előirányzat biztosítása	Az adott intézmény feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Színházak közös működtetésének támogatása 2025. II.-IV. negyedév (különbözet)	396 188 725	1095/2025. (IV. 7.) Korm. rendelet alapján többlet támogatás	Az adott intézmények feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Vis maior pályázati támogatás	25 313 000	A BMVIS/289-1/2024. számú támogatói okirat alapján a helyreállítási költségek támogatása	A támogatói okiratban foglalt feladatok ellátása
Működési bevételek			
Kulturális rendezvények, programok, fesztiválok támogatása	6 287 402	Szponzorációs díj bevételek előirányzatosítása	A 2024. évi városi rendezvények, programok megvalósítása
Önkormányzati üdülő (Balatonalmádi) működtetése, üzemeltetése	2 081 600	Balatonalmádi üdülő igénybevételehez kapcsolódó többletbevétel előirányzatosítása	A feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Szociálpolitika állami visszafizetéssel kapcsolatos elszámolás	564 381	Segélyezéssel kapcsolatos követelések visszafizetése	Az állami elszámolással összefüggő előirányzat rendezés
2024/2025. tanévi atlétika egyéni és váltófutó pályabajnokság diákolimpia országos döntője - Magyar Diáksport Szövetség lebonyolítás megtérítése	6 585 774	Magyar Diáksport Szövetséggel kötött szerződésből eredő bevétel előirányzatosítása	Diákolimpiai rendezvény lebonyolítása
Működési célú átvett pénzeszközök			
IV. Sövény - Ökoolimpia Diákoknak	380 000	Közérdekű adomány bevételek előirányzatosítása	A feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Kulturális intézményekben foglalkoztatottak 20%-os bérfejlesztésének fel nem használt része	11 242 382	Fel nem használt támogatás befizetésének előirányzatosítása	Kulturális intézményekben foglalkoztatottak bértámogatásával összefüggő elszámolás
Az önkormányzat előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
- Kötelezettséggel terhelt maradványrész	4 280 104 002	Előirányzat módosítás a 14/2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelet alapján	Az önkormányzat előző évi maradványának igénybevétele a közgyűlés által jóváhagyott jogcímenek
- Kötelezettséggel nem terhelt maradványrész	1 422 709 845	Előirányzat módosítás a 14/2025. (IV. 28.) önkormányzati rendelet alapján	
Államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolása (technikai tétel)	7 825 513 980	38/2013. (IX.19.) NGM rendelet előírása alapján könyveléstechnikai tétel	A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait módosító, a teljesítési adatokat technikai jelleggel befolyásoló tétel
Intézményi bevételek irányító szervei hatáskörben történő módosítása			
Többletbevétel felhasználásának engedélyezése intézmény részére	253 827 984	Az intézmény kérése alapján történő előirányzat biztosítása	Az intézmény feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Intézmények saját hatáskörű előirányzat módosítása			
Költségvetési szervek előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	599 471 127	A 2024. évi költségvetési maradvány igénybevétele	A 2024. évi maradvány feladat ellátáshoz történő igénybevétele
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	541 708 183	Az intézmények részére államháztartáson belülről közvetlenül nyújtott működési célú támogatások előirányzatosítása	Támogatási szerződésben foglalt feladatok ellátása
Működési célú átvett pénzeszközök	6 383 000	Az intézmények részére államháztartáson kívülről közvetlenül nyújtott működési célú támogatások előirányzatosítása	Megállapodás alapján történő feladatellátás
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	97 666 080	Az intézmények részére államháztartáson belülről közvetlenül nyújtott működési célú támogatások előirányzatosítása	Támogatási szerződésben foglalt feladatok ellátása
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 238 296		
Győr Megyei Jogú Város 2025. évi költségvetésének módosított bevételi-kiadási előirányzata 2025. szeptember 30-án	97 980 525 476		

2.3. Győr Megyei Jogú Város
2025. évi költségvetés előirányzatait érintő előirányzat-átcsoportosítások
2025. január 1. - szeptember 30. között

Előirányzat - átcsoportosítások	adatok Ft-ban	indoka	hatása
Polgármesteri határozattal előirányzat átcsoportosítása tervezési alapegységek között *	63 842 406	megfelelő kiadási jogcímen történő előirányzat biztosítása	önkormányzati feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Polgármesteri határozattal előirányzat átcsoportosítása tervezési alapegységen belül *	7 770 797	megfelelő kiadási jogcímen történő előirányzat biztosítása	önkormányzati feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Polgármesteri határozattal előirányzat biztosítása költségvetési szervek részére *	455 429 062	a költségvetési szerv költségvetésében nincs fedezet az ellátandó feladatra	önkormányzati feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Bizottsági határozattal előirányzat átcsoportosítása tervezési alapegységek között *	454 214 558	megfelelő kiadási jogcímen történő előirányzat biztosítása	önkormányzati feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Bizottsági határozattal előirányzat biztosítása költségvetési szervek részére*	887 152 982	a költségvetési szerv költségvetésében nincs fedezet az ellátandó feladatra	önkormányzati feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Közyűlési határozattal előirányzat átcsoportosítása tervezési alapegységek között	97 500 000	megfelelő kiadási jogcímen történő előirányzat biztosítása	önkormányzati feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Közyűlési határozattal előirányzat átcsoportosítása intézmények között	84 664 815	megszűnő költségvetési szerv előirányzat maradványának átcsoportosítása	intézmény feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Közyűlési határozattal előirányzat biztosítása költségvetési szervek részére	290 157 159	a költségvetési szerv költségvetésében nincs fedezet az ellátandó feladatra	önkormányzati feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Önkormányzati rendelettel előirányzat biztosítása költségvetési szervek részére	2 895 044 332	14/2025. (IV. 28) önkormányzati rendelet alapján a 2024. évi kiutalatlan támogatásból 2025. évben kiutalható támogatás	intézmény feladat ellátásához előirányzat biztosítása
Állami támogatás, önkormányzat által átvett pénzeszköz intézmények részére történő átcsoportosítása	433 379 254	központi költségvetésről szóló törvény és finanszírozási alapszerződés alapján fedezet rendelkezésre bocsátása	szociális intézmények részére előirányzat biztosítása
Tervezési alapegységen belüli átcsoportosítás a tényleges felhasználásnak megfelelően	641 846 675	kiemelt előirányzatok, rovatok közötti átcsoportosítás	az előirányzat és a teljesítés adatok számviteli előírások szerinti összhangjának megteremtése
A költségvetési szervek által saját hatáskörben végrehajtott kiadási főcsoportok közötti átcsoportosítás	759 646 643	kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	az előirányzat és a teljesítés adatok számviteli előírások szerinti összhangjának megteremtése

Megjegyzés*: A Közyűlés a bizottsági, polgármesteri határozatok alapján történt előirányzat-átcsoportosításokról rendszeresen - önálló előterjesztés keretén belül - részletes tájékoztatást kap