

3/2023.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Fertőendréd Község Önkormányzat
Képviselő-testülete
2023. március 13. napján megtartott
nyilvános üléséről**

készült: 2 példányban

Képviselő-testület

Fertőendréd

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

mely készült Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. március 13-án (hétfőn) 17.40 órai kezdettel a Petőházi Községi Házban (Petőháza, Kinizsi Pál u. 51). tartott nyilvános üléséről.

Jelen vannak:	Horváth Attiláné	polgármester
	Pogátsa László Józsefné	képviselő
	Rádlér Attila	képviselő
	Dr. Horváth Tímea	jegyző

Az ülés nyilvános.

Horváth Attiláné polgármester: köszönti a jelenlévőket.

Bejelentette, hogy az ülést az SZMSZ szabályai szerint hívta össze. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, a megválasztott 5 fős testület tagjai közül az ülés kezdetekor 3 fő jelen van.

Az ülést megnyitotta.

Horváth Attiláné polgármester: bejelentette, hogy az ülés napjáig a képviselők külön napirendi indítványt nem terjesztettek elő. Amennyiben a meghívón szereplő napirendeken kívül más napirendi indítvány is van, azt kéri előterjeszteni.

A képviselők részéről további napirendi indítvány nem volt.

Horváth Attiláné polgármester: Javasolja a nyilvános ülés napirendjének elfogadását a meghívó szerint.

Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) határozatképes.

Szavazás.

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) 3 igen szavazattal (nem szavazat, tartózkodás nem volt) a napirendet elfogadta.

A testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 20/2023. (III.13.)
KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. március 13-ántartott nyilvános ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. önkormányzati rendelettervezet megvitatása, rendeletalkotás**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
- 2. Közbeszerzési terv elfogadása**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző
- 3. GY/04/70-1/2023, GY/04/70-3/2023 Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felhívás ügyében tájékoztatás, intézkedés ügyében döntés**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző
- 4. Tájékoztatás pénzügyi ügyintéző munkakörre pályázat kiírásáról**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: folyamatos

N A P I R E N D E K T Á R G Y A L Á S A

ELSŐ NAPIREND Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. önkormányzati rendelettervezet megvitatása, rendeletalkotás
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását tartalmazza az 1. melléklet. (jegyzőkönyvhöz csatolva), melyet a testületnek jóvá kell hagynia.

Horváth Attiláné polgármester: Javasolja, hogy a Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (1. melléklet) hagyja jóvá.

Javaslatát szavazásra bocsátja. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) határozatképes.

A képviselők egyetértének a javaslattal.

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy a testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) 3 igen szavazattal (nem szavazat, tartózkodás nem volt) javaslatát elfogadta.

A testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
21/2023. (III.13.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (1. melléklet) jóváhagyja.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal

Horváth Attiláné polgármester: Képviselőknek kiosztásra került a 2023. évi költségvetés tervezete. Kiegészítésre került a költségvetés, várható bevételek a csatolt előterjesztés alapján.

Képviselők részéről hozzászólás nem hangzott el.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja, az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. önkormányzati rendelettervezet elfogadását, **azzal, hogy amennyiben a közös testületi ülésen a közös hivatal kiadásai módosításra kerülnek, a közösen elfogadott összegek beépülnek a végleges költségvetési rendeletbe.**

Javaslatát szavazásra bocsátja. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester : megállapította, hogy a testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) 3 igen szavazattal (nem szavazat , tartózkodás nem volt) az 5/2023. önkormányzati rendelettervezetet elfogadta és megalkotta az alábbi rendeletet.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (III.14.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

MÁSODIK NAPIREND: Közbeszerzési terv elfogadása

Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző

Dr. Horváth Tímea jegyző : A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban: Kbt.) 42.§. (1). bekezdése alapján az 5. §. (1). bekezdésében meghatározott ajánlatkérők – a központi beszerző szervek kivételével – a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről.

Tekintettel az összeállítás terv jellegére, a közzétett közbeszerzési terv nem jelent kötelezettséget, ugyanis a Kbt. 42.§. (3) bekezdése értelmében: „ A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.”

A közbeszerzési terv nyilvános: a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 43. §. (2) bekezdés a) pontjának rendelkezése szerint a közbeszerzési tervet, illetve annak módosításait az Elektronikus Közbeszerzési Rendszerben (EKR) közzé kell tenni.

Horváth Attiláné polgármester: Kéri Fertőendréd Község Képviselő-testületét, hogy a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42.§. (1) bekezdése alapján fogadja el Fertőendréd Község Önkormányzatának 2023. évi közbeszerzési tervét a melléklet szerinti tartalommal azzal, hogy amennyiben a tervben nem szereplő közbeszerzési igény vagy egyéb változás merül fel, a közbeszerzési tervet a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42.§. (3). bekezdése szerint módosítja.

Horváth Attiláné polgármester: Szavazás előtt megállapítja, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) határozatképes.

Szavazás.

Horváth Attiláné polgármester: megállapítja, hogy a képviselő- testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) 3 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt) a közbeszerzési tervet elfogadja.

A Képviselő-testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
22/2023. (III.13.) KT. HATÁROZATA**

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a
a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42.§. (1)
bekezdése alapján a 2023. évi közbeszerzési tervét a melléklet**

szerinti tartalommal elfogadja, azzal, hogy amennyiben a tervben nem szereplő közbeszerzési igény vagy egyéb változás merül fel, a közbeszerzési tervet a közbeszerzésekről szóló 2015. évi XCLIII. törvény 42.§. (3). bekezdése szerint módosítja.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester

Határidő: azonnal

HARMADIK NAPIREND: GY/04/70-1/2023, GY/04/70-4/2023 Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felhívás ügyében tájékoztatás, intézkedés ügyében döntés

Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző

Dr. Horváth Tímea jegyző: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal GY/04/70-1/2023, GY/04/70-3/2023 számú törvényességi felhívásban megállapította, hogy nem tettünk eleget Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének a helyi építési szabályzatról szóló 5/2005 (VII.27.) önkormányzati rendelete esetében a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalás és valamennyi időállapot közzétételére vonatkozó jogszabályi kötelezettségének.

A fenti számú helyi építési szabályzatok Njt-re történő időállapotok szerinti feltöltése jelenleg publikálási nehézségek okoz, ezért határidőhosszabbítási kérelem került benyújtásra a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal felé.

Horváth Attiláné polgármester: Kéri a Képviselő-testületet a fenti számú törvényességi felhívásokban foglaltak tudomásulvételére és tegyen meg minden szükséges intézkedést a törvényességi felhívásban foglaltak végrehajtására.

Képviselők részéről hozzászólás nem hangzott el.

Horváth Attiláné polgármester: Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester : megállapította, hogy a testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) 3 igen szavazattal (nem szavazat , tartózkodás nem volt) javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
23/2023. (III.13.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal GY/04/70-1/2023, GY/04/70-3/2023 számú törvényességi felhívásaiban foglaltakat tudomásul veszi, publikálási nehézségek miatt határidő hosszabbítási kérelem került

benyújtásra. Minden szükséges intézkedést megtesz annak érdekében, hogy Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének a helyi építési szabályzatról szóló 5/2005 (VII.27.) önkormányzati rendelete esetében a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalás és valamennyi időállapot közzétételére kerülhessen.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Dr. Horváth Tímea jegyző

Határidő: azonnal és folyamatos

NEGYPEDIK NAPIREND: Tájékoztatás pénzügyi ügyintéző munkakörre pályázat kiírásáról

Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző

Dr. Horváth Tímea jegyző: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a Petőházi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi ügyintéző munkakört betöltő köztisztviselő közös megegyezéssel távozott a Hivatalból, ezért átmenetileg Czobor László heti 20 órás munkakörben tölti be a pénzügyi ügyintéző munkakört. Pályázat került meghirdetésre a pénzügyi ügyintéző személyére köztisztviselői jogviszonyban 8 órás munkakörre, három hónap próbaidő kikötésével június 01-től történő alkalmazással.

Képviselők egyetértettek az elhangzottakkal.

Horváth Attiláné polgármester: Javasolja a fentiek tudomásulvételét és jóváhagyását. Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester : megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő) 3 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

A testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 24/2023.
(III.13.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy jóváhagyja Petőháza Község Önkormányzatánál a Petőházi Közös Önkormányzati Hivatalban pénzügyi ügyintéző helyettesítésére Czobor László heti 20 órás munkakörben történő

felvételét 2023. március 01-től május 31-ig terjedő időre. A Petőházi Közös Önkormányzati Hivatalba pénzügyi ügyintéző munkakörre pályázat kerül kiírásra 2023. június 01-től köztisztviselői munkakörre határozatlan időre, három hónap próbaidő kikötésével.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Dr. Horváth Tímea jegyző

Határidő: azonnal és folyamatos

Horváth Attiláné polgármester : bejelentette, hogy a nyilvános ülésre több napirendi előterjesztés nincs. Megköszöni a részvételt. Az ülést 18.00 órakor bezárta.


Horváth Attiláné
polgármester




Dr. Horváth Tímea
jegyző

Fertőendréd Község Polgármestere
Fertőendréd, Fő. u. 68.

MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. március 13. napján (hétfőn) 17.40 órai kezdettel a Petőházi Községi Házban (Petőháza, Kinizsi Pál u. 51.) tartandó nyilvános testületi ülésére.

Napirendi pont:

- 1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. önkormányzati rendelettervezet megvitatása, rendeletalkotás**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
- 2. Közbeszerzési terv elfogadása**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző
- 3. GY/04/70-1/2023, GY/04/70-3/2023 Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal törvényességi felhívás ügyében tájékoztatás, intézkedés ügyében döntés**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző
- 4. Tájékoztatás pénzügyi ügyintéző munkakörre pályázat kiírásáról**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző

Fertőendréd, 2023. március 03.

Horváth Attiláné
polgármester

Fertőendréd Község Önkormányzata

Képviselő-testülete

J E L E N L É T I Í V

mely készült Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. március 13-án (hétfőn) 17.40 órai kezdettel a Petőházi Községi Házban (Petőháza, Kinizsi Pál u. 51.) tartott nyilvános testületi ülésről.

Jelen vannak:

Polgármester: Horváth Attiláné



Alpolgármester Pánác Tibor Miklós



Képviselők Pogátsa László Józsefné



Rádler Attila

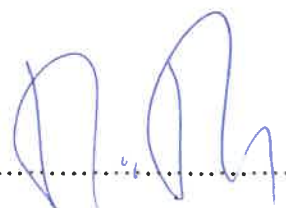


Tóth László



Állandó tanácskozási joggal részt vevő jegyző

Dr. Horváth Tímea



Napirendhez meghívottak:



.....

FERTŐENDRÉD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

5/2023. (III.14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testülete 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 rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre, a Fertőendréd Ikva-Gyöngye Óvodára terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

- a) 119.894.455 Ft költségvetési bevétellel
- b) 323.757.362 Ft költségvetési kiadással
- c) -203.862.907 Ft költségvetési egyenleggel, amiből
- d) -6.012.150 Ft működési hiány
- e) -197.850.757 Ft felhalmozási hiány
- f) 235.967.362 Ft finanszírozási bevétellel,
- g) 32.104.455 Ft finanszírozási kiadással,
- h) 203.862.907 Ft finanszírozási egyenleggel
- i) a bevételek és kiadások összességét 355.861.817 Ft-ban állapítja meg.

(2) A hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.

(3) Az önkormányzat a kiadások között 10.187.816 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten és költségvetési szervenként, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten és költségvetési szervenként a 2. melléklet részletezi.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A költségvetési bevételek, kiadások főszámain kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint.
- (2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások részletezését önkormányzati, költségvetési szervi megoszlásban 4. melléklet szerint.
- (3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások közül a kötelező feladatok, az önként vállalt feladatok és az államigazgatási feladatok kiadásainak részletezését önkormányzati, költségvetési szervi megoszlásban 5. melléklet szerint.
- (4) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek részletezését önkormányzati, közös hivatali, költségvetési szervi megoszlásban a 6. melléklet szerint.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek közül a kötelező feladatok, az önként vállalt feladatok bevételeinek részletezését önkormányzati, költségvetési szervi megoszlásban 7. melléklet szerint.
- (6) Az önkormányzat által adott támogatásokat a 8. melléklet szerint.
- (7) Az önkormányzat által adott szociális juttatásokat a 9. melléklet szerint.
- (8) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások, felújítások kiadásainak részletezését a 10. melléklet szerint.
- (9) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 11. melléklet szerint.
- (10) Az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot a 12. melléklet szerint.
- (11) EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 13. melléklet szerint.
- (12) Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a költségvetési rendelet nem tartalmaz.
- (13) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget, adósságot keletkeztető fejlesztési feladatokat, többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A költségvetés végrehajtása a költségvetési szerv alapító okiratában előírt, a költségvetési szerv és az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában részletezett feladatkörben, az ezzel összefüggésben vállalt kötelezettségre figyelemmel, a hatékonyság, az olcsóbb és átlátható közszolgáltatás jegyében, a szigorú létszám- és bértakarékosság és a vagyon rendeltetésszerű használatára irányadó követelmény érvényesítésével, jogszabályban meghatározott közzétételi kötelezettségre figyelemmel, a gazdálkodási és számviteli szabályok betartásával ellenőrizhető módon biztosítandó.

- (2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (3) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.
- (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket az alábbiak kivételével a Képviselő-testület fenntartja magának: Az önkormányzat számláján év közben átmenetileg rendelkezésre álló, szabad pénzeszköz hasznosításáról, értékpapír vásárlásról, pénzeszköz lekötésről – a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett – a polgármester rendelkezik. Átmeneti likviditási problémák megoldására 1.000 E Ft értékhatárig likvid hitel igénybevételeéről a polgármester rendelkezik.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 2.000 E Ft összeghatárig - mely esetenként 500 E Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruhazza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.
- (3) A képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. A költségvetési szerv az engedélyezett

létszámot nem lépheti túl. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

- (6) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben nem módosíthatók, a kiemelt előirányzatok és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítás hajtható végre.
- (7) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (8) Az önkormányzat a Petőházi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.700 Ft-ban állapítja meg.
- (9) A Közös Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

6. § A gazdálkodás szabályai

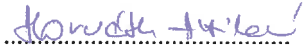
- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézményvezető, illetve a jegyző előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (2) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) A költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a költségvetési szerv vezetőjét terheli.
- (4) A költségvetési szerv külön jogszabályban, valamint belső szabályzatban foglalt adatszolgáltatáson túl eleget tesz az irányító szerv eseti adatszolgáltatási igényeinek.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat és a Közös Hivatal esetében a jegyző, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés ellátásáról Borsodiné Kisfaludy Katalin okleveles könyvvizsgáló (MKVK 004318), a Kisfaludy és Társai Könyvvizsgáló és Számviteli Szolgáltató Betéti Társaság képviseletében eljáró 5114557 számon regisztrált belső ellenőrrel kötött szerződéssel gondoskodik.

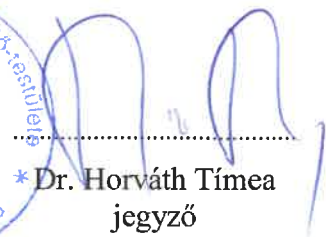
8. § Záró rendelkezések

Ez a rendelet kihirdetését követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-től kell alkalmazni.



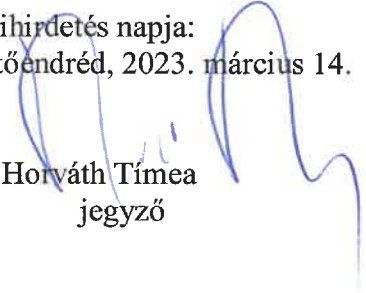
Horváth Attiláné
polgármester




* Dr. Horváth Tímea
jegyző

Ezen rendeletet Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. március 13. napján tartott ülésén fogadta el.

A kihirdetés napja:
Fertőendréd, 2023. március 14.


Dr. Horváth Tímea
jegyző



BEVÉTELEK		Önkormányzat	Óvoda	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	56 854 455		56 854 455
	B2			
	B3	16 650 000		16 650 000
	B4	10 550 000	440 000	10 990 000
	B5	35 000 000	400 000	35 000 000
	B6			
	B7			400 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	119 054 455	840 000	119 894 455
Finanszírozási bevételek	B8	206 137 085	29 830 277	235 967 362
előző évi költségvetési maradvány		206 137 085		206 137 085
Lekötött bankbetétek megszüntetése				
Államháztartáson belüli megelőlegezések				
központi irányítószervi támogatás			29 830 277	29 830 277
Bevételek összesen	B	325 191 540	30 670 277	355 861 817

KIADÁSOK		Önkormányzat	Óvoda	Összesen
Személyi juttatások	K1	17 550 560	18 695 026	36 245 586
	K2	2 240 652	2 490 353	4 731 005
Munkaadói járulékok	K3	20 214 600	8 608 598	28 823 198
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 475 000		3 475 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	17 231 816		17 231 816
Beruházások	K6	129 765 444	876 300	130 641 744
Felújítások	K7	102 609 013		102 609 013
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
Költségvetési kiadások	K1-K8	293 087 085	30 670 277	323 757 362
Finanszírozási kiadások	K9	32 104 455		32 104 455
központi irányítószervi támogatás		29 830 277		29 830 277
Pénzeszközök lekötött bankbetétek elhelyezése				
Befektetési jegy				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 274 178		2 274 178
Kiadások összesen	K	325 191 540	30 670 277	355 861 817

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		Egyenleg	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	Önkormányzat	Óvoda	Összesen	
	B3	56 854 455	18 695 026	36 245 586	
	B4	16 650 000	2 490 353	4 731 005	
	B6	10 550 000	8 608 598	28 823 198	
				3 475 000	
Működési célú átvett pénzeszközök				17 231 816	-6 012 150
Működési bevételek összesen		84 054 455	29 793 977	90 506 605	

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		Egyenleg	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	Önkormányzat	Óvoda	Összesen	
	B5	35 000 000	876 300	130 641 744	
	B7		102 609 013	102 609 013	
		35 000 000			
Felhalmozási bevételek összesen					-197 850 757
		35 000 000	876 300	233 250 757	
Költségvetési bevételek		B1-B7	K1-K8	293 087 085	-203 862 907
		119 054 455	30 670 277	323 757 362	

Finanszírozási bevételek és kiadások mérlege

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		Egyenleg	
Finanszírozási bevételek	B8	Önkormányzat	Óvoda	Összesen	203 862 907
		206 137 085	32 104 455	32 104 455	
Bevételek összesen		B	K	325 191 540	355 861 817
		30 670 277	30 670 277	355 861 817	

KÖLTSÉGVETÉS 2023
Költségvetési bevételek, kiadások kötelező, önként vállalt, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

BEVÉTELEK		Önkorm	Óvoda	Össz	Önként vállalt	Kötelező	Állam- igazgatási
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	56 854 455		56 854 455		56 854 455	
	B2						
	B3	16 650 000		16 650 000		16 650 000	
	B4	10 550 000	440 000	10 990 000	524 000	10 466 000	
Felhalmozási bevételek		35 000 000		35 000 000		35 000 000	
Működési célú átvett pénzeszközök							
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			400 000	400 000		400 000	
Költségvetési bevételek		B1-B7 119 054 455	840 000	119 894 455	524 000	119 370 455	

KIADÁSOK		Önkorm	Óvoda	Össz	Önként vállalt	Kötelező	Állam- igazgatási
Személyi juttatások	K1	17 550 560	18 695 026	36 245 586		36 245 586	
	K2	2 240 652	2 490 353	4 731 005		4 731 005	
	K3	20 214 600	8 608 598	28 823 198	1 033 750	27 789 448	
	K4	3 475 000		3 475 000		3 475 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai							
Egyéb működési célú kiadások		17 231 816		17 231 816	1 675 000	15 556 816	
Beruházások		129 765 444	876 300	130 641 744		130 641 744	
Felújítások		102 609 013		102 609 013		102 609 013	
Egyéb felhalmozási célú kiadások							
Költségvetési kiadások		K1-K8 293 087 085	30 670 277	323 757 362	2 708 750	321 048 612	

FI

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 720 400	18 295 026	26 015 426
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106	700 000		700 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	200 000	400 000	600 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			
10	Egyéb költségtérítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	8 620 400	18 695 026	27 315 426
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 035 000		8 035 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	480 000		480 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	415 160		415 160
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 930 160		8 930 160
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	17 550 560	18 695 026	36 245 586
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 240 652	2 490 353	4 731 005
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	30 000	330 000	360 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 681 000	300 000	2 981 000
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 711 000	630 000	3 341 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	850 000	100 000	950 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	210 000	100 000	310 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 060 000	200 000	1 260 000
28	Közüzemi díjak	K331	5 560 000	959 000	6 519 000
29	Vásárolt élelmezés	K332		3 928 030	3 928 030
30	Bérleti és lízing díjak	K333			
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000	150 000	850 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335		100 000	100 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 160 000	650 000	1 810 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	4 613 000	300 000	4 913 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	12 033 000	6 087 030	18 120 030
36	Kiküldetések kiadásai	K341			
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	100 000		100 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000		100 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 135 000	1 691 568	5 826 568
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
41	Kamatkiadások	K353			
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
43	Egyéb dologi kiadások	K355	175 600		175 600

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	4 310 600	1 691 568	6 002 168
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	20 214 600	8 608 598	28 823 198
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
47	Családi támogatások	K42			
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
53	Egyéb nem intézményi ellátások (Önk segély +Beisk.segély+Szülési eFt + IdősekeFt)	K48	3 475 000		3 475 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	3 475 000		3 475 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
56	A helyi önkormányzat előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022			
58	Egyéb elvonások	K5023			
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502			
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
63	Egyéb működési célú támogatások áht belülre (KH hozzájárulás, Családsegítés , bursá)	K506	5 369 000		5 369 000
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
67	Kamattámogatások	K510			
68	Működési célú támogatások az Európai Unionak	K511			
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 675 000		1 675 000
70	Tartalékok	K513	10 187 816		10 187 816
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)	K5	17 231 816		17 231 816
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	100 951 367		100 951 367
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 860 130	690 000	3 550 130
76	Részesedések beszerzése	K65			
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	25 953 947	186 300	26 140 247
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	129 765 444	876 300	130 641 744
80	Ingatlanok felújítása	K71	77 882 802		77 882 802
81	Informatikai eszközök felújítása	K72			
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	3 000 000		3 000 000
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	21 726 211		21 726 211
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	102 609 013		102 609 013

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
91	Lakástámogatás	K87			
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8			
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	293 087 085	30 670 277	323 757 362

Sor- szám	Rovat megnevezése	Önkormányzat				Óvoda				R
		Rovat száma	Össz	Kötelező	Önként vállalt	Össz	Kötelező	Önként vállalt	Össz	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 720 400	7 720 400		18 295 026	18 295 026		26 015 426	
02	Normatív jutalmak	K1102								
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103								
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104								
05	Végkielégítés	K1105								
06	Jubileumi jutalom	K1106	700 000	700 000					700 000	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	200 000	200 000		400 000	400 000		600 000	
08	Ruházati költségterítés	K1108								
09	Közlekedési költségterítés	K1109								
10	Egyéb költségterítések	K1110								
11	Lakhatási támogatások	K1111								
12	Szociális támogatások	K1112								
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113								
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	8 620 400	8 620 400		18 695 026	18 695 026		27 315 426	
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121	8 035 000	8 035 000					8 035 000	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	480 000	480 000					480 000	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	415 160	415 160					415 160	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 930 160	8 930 160					8 930 160	
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	17 550 560	17 550 560		18 695 026	18 695 026		36 245 586	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 240 652	2 240 652		2 490 353	2 490 353		4 731 005	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	30 000	30 000		330 000	330 000		360 000	
22	Uzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 681 000	2 681 000		300 000	300 000		2 981 000	
23	Árubeszerzés	K313								
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 711 000	2 711 000		630 000	630 000		3 341 000	
25	Informikai szolgáltatások igénybevétele	K321	850 000	850 000		100 000	100 000		950 000	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	210 000	210 000		100 000	100 000		310 000	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 060 000	1 060 000		200 000	200 000		1 260 000	
28	Közüzemi díjak	K331	5 560 000	5 560 000		959 000	959 000		6 519 000	
29	Vásárolt élelmiszerek	K332				3 928 030	3 928 030		3 928 030	
30	Bérelti és lízing díjak	K333								
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000	700 000		150 000	150 000		850 000	
32	Közvetített szolgáltatások	K335				100 000	100 000		100 000	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 160 000	1 160 000		650 000	650 000		1 810 000	
34	Egyéb szolgáltatások	K337	4 613 000	4 613 000		300 000	300 000		4 913 000	
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	12 033 000	12 033 000		6 087 030	6 087 030		18 120 030	
36	Kiküldetések kiadásai	K341								
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	100 000	100 000					100 000	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000	100 000					100 000	
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 135 000	3 101 250	1 033 750	1 691 568	1 691 568		5 826 568	
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352								
41	Kamatkiadások	K353								
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354								
43	Egyéb dologi kiadások	K355	175 600	175 600					175 600	
44	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	4 310 600	3 276 850	1 033 750	1 691 568	1 691 568		6 002 168	
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	20 214 600	19 180 850	1 033 750	8 608 598	8 608 598		28 823 198	
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41								
47	Családi támogatások	K42								
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43								
49	Befizetéssel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44								
50	Foglalkoztatással, munkanélküliellátással kapcsolatos ellátások	K45								
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46								
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47								
53	Egyéb nem intézményi ellátások (Önkormányzat + Belső önkormányzat + Szülési eFt + Idősek eFt)	K48	3 475 000	3 475 000					3 475 000	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	3 475 000	3 475 000					3 475 000	
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501								
56	A helyi önkormányzat előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021								
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022								
58	Egyéb elvonások	K5023								
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502								
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503								
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504								
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505								
63	Egyéb működési célú támogatások áht belülre (KH hozzájárulás, Családsegítés, bursák)	K506	5 369 000	5 369 000					5 369 000	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507								
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508								
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509								
67	Kamatátogatások	K510								
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511								
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (Sport, Vöröskereszt)	K512	1 675 000		1 675 000				1 675 000	
70	Tartalékok (23 503 millió felülnél felülállítás, 2,5 millió csapodó víziközmű társulat, 7 911 millió társulat)	K513	10 187 816	10 187 816					10 187 816	
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)	K5	17 231 816	15 556 816	1 675 000				17 231 816	
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	100 951 367	100 951 367					100 951 367	
74	Informikai eszközök beszerzése, létesítése	K63								
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 880 130	2 880 130		690 000	690 000		3 550 130	
76	Részesedések beszerzése	K65								
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	25 953 947	25 953 947		186 300	186 300		26 140 247	
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	129 765 444	129 765 444		876 300	876 300		130 641 744	
80	Ingatlanok felülvizsgálata	K71	77 882 802	77 882 802					77 882 802	
81	Informikai eszközök felülvizsgálata	K72								
82	Egyéb tárgyi eszközök felülvizsgálata	K73	3 000 000	3 000 000					3 000 000	
83	Felülvizsgálati célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	21 726 211	21 726 211					21 726 211	
84	Felülvizsgálások (=80+...+83)	K7	102 609 013	102 609 013					102 609 013	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81								
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82								
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83								
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84								
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85								
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86								
91	Lakástámogatás	K87								
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88								
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89								
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8								
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	293 087 085	290 378 335	2 708 750	30 670 277	30 670 277		323 757 362	

Sor- szá- m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
38	Tulajdonosi bevételek	B404	7 254 000		7 254 000
39	Ellátási díjak	B405		440 000	440 000
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 696 000		1 696 000
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
42	Kamatbevételek	B408			
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
44	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
45	Egyéb működési bevételek	B411			
46	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	10 550 000	440 000	10 990 000
47	Immateriális javak értékesítése	B51			
48	Ingatlanok értékesítése	B52	35 000 000		35 000 000
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
50	Részesedések értékesítése	B54			
51	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
52	Felhalmozási bevételek (=46+...+50)	B5	35 000 000		35 000 000
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			
56	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
58	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)	B6			
59	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			
62	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			
63	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		400 000	400 000
64	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B7		400 000	400 000
65	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	119 054 455	840 000	119 894 455

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 139 597		16 139 597
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	25 278 960		25 278 960
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1131	13 165 898		13 165 898
04	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1132	2 270 000		2 270 000
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
07	Elszámolásból származó bevételek	B116			
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	56 854 455		56 854 455
09	Eivonások és befizetések bevételei	B12			
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	56 854 455		56 854 455
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2			
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
22	Társaságok jövedelemadói	B312			
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31			
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
26	Vagyoni típusú adók (telekadó, msz kommunális adó)	B34	1 600 000		1 600 000
27	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	15 000 000		15 000 000
28	Fogyasztási adók	B352			
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
30	Gépjárműadók	B354			
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355			
32	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	15 000 000		15 000 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000		50 000
34	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	16 650 000		16 650 000
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000		1 500 000
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000		100 000

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat			Óvoda			Összes
			Össz	kötelező	önként vállalt	Össz	kötelező	önként vállalt	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 139 597	16 139 597		0			16 139 597
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	25 278 960	25 278 960		0			25 278 960
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	13 165 898	13 165 898		0			13 165 898
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		0			2 270 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0		0			0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	524 000	0			0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	56 854 455	56 854 455	524 000	0	0	0	56 854 455
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0		0			0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0		0			0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0		0			0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0		0			0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0		0			0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	56 854 455	56 854 455	524 000	0	0	0	56 854 455
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0		0			0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0		0			0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0		0			0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0		0			0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0		0			0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0		0	0		0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0		0	0		0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0		0	0		0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0		0	0		0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0		0	0		0
25	Vagyoni típusú adók (telekadó, msh kommunális adó)	B34	1 600 000	1 600 000		0	0		1 600 000
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	15 000 000	15 000 000		0	0		15 000 000
27	Fogyasztási adók	B352	0	0		0	0		0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0		0	0		0
29	Gépjárműadók	B354	0	0		0	0		0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tala/terhelési díj)	B355	0	0		0	0		0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	15 000 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000	50 000		0	0		50 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	16 650 000	16 650 000	0	0	0	0	16 650 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0		0	0		0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000	1 500 000		0	0		1 500 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000	100 000	100 000	0	0		100 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	7 254 000	7 254 000		0	0		7 254 000
38	Ellátási díjak	B405	0	0		440 000	440 000		440 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 696 000	1 272 000	424 000	0	0		1 696 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0		0	0		0
41	Kamatbevételek	B408	0	0		0	0		0
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0		0	0		0
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0		0	0		0
44	Egyéb működési bevételek	B411	0	0		0	0		0
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	10 550 000	10 126 000	524 000	440 000	440 000		10 990 000
46	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0		0	0		0
47	Ingatlanok értékesítése	B52	35 000 000	35 000 000		0	0		35 000 000
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0		0	0		0
49	Részesedések értékesítése	B54	0	0		0	0		0
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0		0	0		0
51	Felhalmozási bevételek (=46+...+50)	B5	35 000 000	35 000 000	0	0	0		35 000 000
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0		0	0		0
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0		0	0		0
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0		0	0		0
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0		0	0		0
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0		0	0		0
57	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)	B6	0	0	0	0	0		0
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0		0	0		0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0		0	0		0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0		0	0		0
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0		0	0		0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0		400 000	400 000		400 000
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B7	0	0	0	400 000	400 000	0	400 000
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	119 054 455	118 630 455	1 048 000	840 000	840 000	0	119 894 455

KÖLTSÉGVETÉS 2023.

Ft	
Megnevezés	Eredeti e.i.
Bursa Hungarica	35 000
orvosi ügyelet	60 000
Leader - Alpokalja-Fertőtáj Kistérségi Társulás	30 000
Petőházi Közös Önkormányzati Hivatal	5 244 000
Támogatás működési célra K506	5 369 000
Tercia Fertőendréd Sportegyesület	1 000 000
Endrédy Vendel	200 000
Fertőendrédi Önkéntes Tűzoltóegyesület	300 000
Nyugdíjas Egyesület	150 000
Magyar Vöröskereszt	25 000
Pénzeszköz átadás működési célra K512	1 675 000
Támogatás, pénzeszköz átadás összesen	7 044 000

Ft		
Megnevezés	2023 Előirányzat	
Települési támogatások (rendkívüli, temetési, letelepedési)	850 000	
Beiskolázási támogatás	1 110 000	
Szülési segély	450 000	
Idősek és gyerekek természetbeni támogatása	1 065 000	
Szociális juttatások összesen	3 475 000	

KÖLTSÉGVETÉS 2023.**Beruházások, felújítások**

Ft

Megnevezés	Előirányzat						
	2023						
	Önkormányzat Eredeti e.i.			Óvoda e.i.			Összesen
	Nettó	ÁFA	Bruttó	Nettó	ÁFA	Bruttó	ÁFA
vízmű felújítás	7 000 000	1 890 000	8 890 000	0	0	0	8 890 000
Önkormányzat felújítása	10 048 491	2 344 677	12 393 168	0	0	0	12 393 168
Külterületi út felújítás	16 174 327	4 099 768	20 274 095			0	20 274 095
Iskola energetika	47 659 984	13 391 766	61 051 750			0	61 051 750
Felújítás	80 882 802	21 726 211	102 609 013	0	0	0	102 609 013
Telek vásárlás	7 000 000	0	7 000 000			0	7 000 000
Utca tervezés	3 000 000	0	3 000 000			0	3 000 000
Bölcsőde építése	84 034 565	23 361 287	107 395 852			0	107 395 852
úttervezés + geodéta	400 000	108 000	508 000			0	508 000
eon tervek hálózat	5 335 700	1 440 639	6 776 339			0	6 776 339
Viziközmű terveztetés	1 181 102	318 898	1 500 000			0	1 500 000
Játszótér pályázat ivókút kialakítása	2 527 130	636 123	3 163 253			0	3 163 253
Önkormányzat szalagfüggöny	333 000	89 000	422 000			0	422 000
Óvoda ivókút, TESCO			0	690 000	186 300	876 300	876 300
			0			0	0
			0			0	0
Beruházás	103 811 497	25 953 947	129 765 444	690 000	186 300	876 300	130 641 744
Önkormányzat feladatai /összesen	184 694 299	47 680 158	232 374 457	690 000	186 300	876 300	233 250 757

KÖLTSÉGVETÉS 2023**Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből***Ft*

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	16 600 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	7 254 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	50 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		23 904 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

KÖLTSÉGVETÉS 2023.

Engedélyezett létszám adatok 2023. január 1.

Intézmény	Teljes-	Rész-			8 órára átszámított, engedélyezett létszám összesen
	munkaidőben foglalkoztatottak				
	száma	száma	napi óraszám	8 órára átszámított létszám	
	fő	fő	óra	fő	fő
Város és községgazdálkodás	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Igazgatás	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Önkormányzat	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
Óvodai nevelés, ellátás	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00
Fertőendrédi Ikva-Gyöngye Óvoda	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00
ÖSSZESEN	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSSZ-2.1.1-21-GM1-2022-00017

Önkormányzati tulajdonú épület energetikai korszerűsítése Fertőendréden

Forintban!

Források	2 022	2 023	2024			Összesen
Saját erő						0
- saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás	62 990 900					62 990 900
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Források összesen:	62 990 900	0	0	0		62 990 900

Kiadások, költségek	2 022	2 023	2024			Összesen
Személyi jellegű						0
Beruházások, beszerzések		28 000 000	28 070 000			56 070 000
Szolgáltatások igénybe vétele	1 939 150	2 000 000	2 981 750			6 920 900
Adminisztratív költségek						0
						0
						0
						0
Összesen:	1 939 150	30 000 000	31 051 750	0	0	62 990 900
Összesen:	1 939 150	31 939 150	62 990 900	62 990 900	62 990 900	

Fertőendréd Önkormányzat

ELŐTERJESZTÉS

a Fertőendréd Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Fertőendréd Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatók. 2023-ban is jelentős célkitűzés tehát a segélyezettek újbóli integrálása a munka világába.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Möt. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;

- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- nemzetiségi ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- hulladékgazdálkodás;
- víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával és 2023. évi költségvetési koncepciójával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2023. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A költségvetés bevételei és kiadásai

- a) 119.894.455 Ft költségvetési bevétel
- b) 323.757.362 Ft költségvetési kiadás
- c) -203.862.907 Ft költségvetési egyenleg, amiből
- d) -6.012.150 Ft működési hiány
- e) -197.850.757 Ft felhalmozási hiány
- f) 235.967.362 Ft finanszírozási bevétel,
- g) 32.104.455 Ft finanszírozási kiadás,
- h) 203.862.907 Ft finanszírozási egyenleg
- i) a bevételek és kiadások főösszege 355.861.817 Ft.

A hiány belső finanszírozásának érdekében az előző évek költségvetési maradványa kerül igénybevétele

Az önkormányzat a kiadások között 10.187.816 Ft tartalék kerül megállapításra.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást),
2. előirányzat felhasználási tervét,
3. a többéves kihatással járó döntéseket az Önkormányzat nem tervez
4. a közvetett támogatásokat az Önkormányzat nem tervez
5. az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámainak főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat az előterjesztés 1-3 tájékoztatói tartalmazzák.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési (zárszámadási) rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálatot a HATÁSVIZSGÁLATI LAP tartalmazza.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Fertőendréd, 2023. március 13.



Horváth Attiláné
polgármester



HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A költségvetési rendeletervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Fertőendréd, 2023. március 13.




.....
Dr. Horváth Tímea
jegyző

KÖLTSÉGVETÉS 2023.
Előirányzat-felhasználási itemterv

Megnevezés		Össz	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:	Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	56 854 455	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	4 737 871	56 854 455	
	B2	0														
	B3	16 650 000			8 325 000						8 325 000				0	
	B4	10 550 000	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	879 167	16 650 000	
Felhalmozási bevételek	B5	35 000 000	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	2 916 667	10 550 000	
	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	B8	206 137 085	206 137 085												206 137 085	
Bevételek	B1-B8	325 191 540	214 670 790	8 533 705	16 858 705	8 533 705	8 533 705	8 533 705	8 533 705	8 533 705	16 858 705	8 533 705	8 533 705	8 533 705	325 191 540	
	K1	17 550 560	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	1 462 547	17 550 560	
	K2	2 240 652	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	186 721	2 240 652	
	K3	20 214 600	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	1 684 550	20 214 600	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 475 000	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	289 583	3 475 000	
	K5	17 231 816	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	1 435 985	17 231 816	
	K6	129 765 444												129 765 444		
	K7	102 609 013	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	8 550 751	102 609 013	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése+ hitel törlesztés	K9	32 104 455	5 104 455	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	32 104 455	
	K1-K8	325 191 540	18 714 592	16 610 137	16 610 137	16 610 137	16 610 137	16 610 137	15 610 137	15 610 137	15 610 137	15 610 137	15 610 137	145 375 581	325 191 540	

BEVÉTELEK		2023				2024				2025			
		Önkorm	Óvoda	Össz		Önkorm	Óvoda	Össz		Önkorm	Óvoda	Össz	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	56 854 455	0	56 854 455		56 854 455	0	56 854 455		56 854 455	0	56 854 455	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
Közhatalmi bevételek	B3	16 650 000	0	16 650 000		16 650 000	0	16 650 000		16 650 000	0	16 650 000	
Működési bevételek	B4	10 550 000	440 000	10 990 000		10 550 000	440 000	10 990 000		10 550 000	440 000	10 990 000	
Felhalmozási bevételek	B5	35 000 000	400 000	35 000 000		35 000 000	0	35 000 000		35 000 000	0	35 000 000	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	400 000		0	0	0		0	0	0	
Költségvetési bevételek	B1-B7	119 054 455	840 000	119 894 455		119 054 455	440 000	119 494 455		119 054 455	440 000	119 494 455	
Finanszírozási bevételek	B8	206 137 085	29 830 277	235 967 362		206 137 085	29 830 277	235 967 362		206 137 085	29 830 277	235 967 362	
Bevételek összesen	B	325 191 540	30 670 277	355 861 817		325 191 540	30 270 277	355 461 817		325 191 540	30 270 277	355 461 817	

KIADÁSOK		2023				2024				2025			
		Önkorm	Óvoda	Össz		Önkorm	Óvoda	Össz		Önkorm	Óvoda	Össz	
Személyi juttatások	K1	17 550 560	18 695 026	36 245 586		17 550 560	18 695 026	36 245 586		17 550 560	18 695 026	36 245 586	
Munkaadói járulékok	K2	2 240 652	2 490 353	4 731 005		2 240 652	2 490 353	4 731 005		2 240 652	2 490 353	4 731 005	
Dologi kiadások	K3	20 214 600	8 608 598	28 823 198		20 214 600	8 608 598	28 823 198		20 214 600	8 608 598	28 823 198	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 475 000	0	3 475 000		3 475 000	0	3 475 000		3 475 000	0	3 475 000	
Egyéb működési célú kiadások	K5	17 231 816	0	17 231 816		17 231 816	0	17 231 816		17 231 816	0	17 231 816	
Beruházások	K6	129 765 444	876 300	130 641 744		129 765 444	0	130 641 744		129 765 444	0	130 641 744	
Felújítások	K7	102 609 013	0	102 609 013		102 609 013	0	102 609 013		102 609 013	0	102 609 013	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
Költségvetési kiadások	K1-K8	293 087 085	30 670 277	323 757 362		293 087 085	30 670 277	323 757 362		293 087 085	30 670 277	323 757 362	
Finanszírozási kiadások	K9	32 104 455	0	32 104 455		32 104 455	0	32 104 455		32 104 455	0	32 104 455	
Kiadások összesen	K	325 191 540	30 670 277	355 861 817		325 191 540	30 670 277	355 861 817		325 191 540	30 670 277	355 861 817	

BEVÉTELEK		2021 tény			2022 tény			2023 terv		
		Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	41 901 000		41 901 000	44 569 120		44 569 120	56 854 455	0	56 854 455
	B2	103 075 000		103 075 000	0		0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	24 637 000		24 637 000	11 650 000		11 650 000	16 650 000	0	16 650 000
	B4	12 381 000	406 000	12 787 000	9 434 000	405 000	9 839 000	10 550 000	440 000	10 990 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B5	12 683 000		12 683 000	10 000 000		10 000 000	35 000 000	400 000	35 400 000
	B6			0	0		0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	1 052 000	1 052 000	0		0	0	0	0
				0			0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	194 677 000	1 458 000	196 135 000	75 653 120	405 000	76 058 120	119 054 455	840 000	119 894 455
Finanszírozási bevételek	B8	171 928 000	22 692 000	194 620 000	190 635 857	23 627 000	214 262 857	206 137 085	29 830 277	235 967 362
Bevételek összesen	B	366 605 000	24 150 000	390 755 000	266 288 977	24 032 000	290 320 977	325 191 540	30 670 277	355 861 817

KIADÁSOK		2021 tény			2022 tény			2023 terv		
		Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	K1	13 564 000	13 519 000	27 083 000	16 250 594	14 943 000	31 193 594	17 550 560	18 695 026	36 245 586
	K2	1 873 000	1 932 000	3 805 000	2 200 406	3 405 000	5 605 406	2 240 652	2 490 353	4 731 005
Dologi kiadások	K3	44 486 000	5 926 000	50 412 000	20 551 000	5 087 000	25 638 000	20 214 600	8 608 598	28 823 198
	K4	2 330 000	0	2 330 000	2 230 000	0	2 230 000	3 475 000	0	3 475 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	138 458 000	0	138 458 000	8 210 835	0	8 210 835	17 231 816	0	17 231 816
	K6	86 098 000	2 773 000	88 871 000	97 996 000	597 000	98 593 000	129 765 444	876 300	130 641 744
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K7	23 791 000	0	23 791 000	94 343 000	0	94 343 000	102 609 013	0	102 609 013
	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	310 600 000	24 150 000	334 750 000	241 781 835	24 032 000	265 813 835	293 087 085	30 670 277	323 757 362
Finanszírozási kiadások	K9	56 005 000	0	56 005 000	24 507 142	0	24 507 142	32 104 455	0	32 104 455
Kiadások összesen	K	366 605 000	24 150 000	390 755 000	266 288 977	24 032 000	290 320 977	325 191 540	30 670 277	355 861 817

Fertőendréd Község Önkormányzat polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Fertőendréd Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását a határozati javaslat *1. melléklete* tartalmazza.

Kérem a határozati javaslat elfogadását.

Fertőendréd, 2023. március 13.

.....
Horváth Attiláné polgármester



Fertőendréd Község Önkormányzata
...../2023. (.....) határozata az Önkormányzat adósságot keletkeztető
üzleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető üzleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a mellékelt táblázatban bemutatottak szerint (1. melléklet) változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

K. m. f.


.....
Horváth Attiláné polgármester


.....
Dr. Horváth Tímea jegyző



1.melléklet

**Fertőendréd Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
fizetési kötelezettségeinek bemutatása**

*Ezer
forintban!*

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	16 600	16 600	16 600	49 800
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	45 550	10 550	10 550	66 650
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	50	50	50	150
Kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés	06				0
Saját bevételek (01+... +06)	07	62 150	27 150	27 150	116 450
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	31 075	13 575	13 575	58 225
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				0
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				0
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				0
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				0
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				0
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				0
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				0
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	17	62 150	27 150	27 150	116 450

Fertőendréd Község Önkormányzata,
mint a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (Kbt.) 5.§ (1) c) pontja szerinti ajánlatkérő
2023. évi közbeszerzési terve

	A közbeszerzés tárgya	A közbeszerzés tervezett mennyisége	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárás fajtája	Időbeli ütemezés	
					az eljárás megindításának tervezett időpontja	szerződés teljesítésének várható időpontja
I. Árbeszerzés						
II. Építési beruházás	„Önkormányzati tulajdonú épület energetikai korszerűsítése Fertőendréden”	Tervdokumentáció szerint	Nemzeti eljárásrend	Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont szerinti nyílt eljárás (hirdetményvel induló)	2023. III. negyedév	2024. IV. negyedév
III. Szolgáltatás-megrendelés						
IV. Építési koncesszió						
V. Szolgáltatási koncesszió						

A közbeszerzési terv terjedelme összesen 1 oldal.