

9/2024.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Fertőendréd Község Önkormányzat
Képviselő-testülete
2024. május 28. 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 2024. május 28-án (kedden) 16.00 órai kezdettel a Polgármesteri Hivatalban tartott nyilvános testületi üléséről.

Jelen vannak:	Horváth Attiláné	polgármester
	Pánácz Tibor Miklós	alpolgármester
	Rádlér Attila	képviselő
	Tóth László	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 4 fő jelen van, 1 mandátum betöltetlen marad.

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 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás.

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal (nem szavazat, tartózkodás nem volt) a napirendet elfogadta.

A testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 36/2024. (V.28.)
KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. május 28-án tartott nyilvános ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1. Közös Hivatal 2023. évi költségvetésének elszámolása
2. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023.(III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról szóló 5/2024. (V.29) önkormányzati rendelettervezet megvitatása, rendeletalkotás
3. Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
4. Gyermejjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásának értékelése
5. Tájékoztató az Önkéntes Tűzoltó Egyesület tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-as évben nyújtott támogatás felhasználásáról
6. Tájékoztató a Tercia SE tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-es évben nyújtott támogatás felhasználásáról
7. Tájékoztató a Fertőendréd Hóvirág Nyugdíjas Klub Egyesület tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-es évben nyújtott támogatás felhasználásáról
8. Tájékoztató az Endrédi Vendel Alapítvány tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-as évben nyújtott támogatás felhasználásáról
9. Magyar Máltai Szeretetszolgálat kérelme ügyében döntéshozatal
10. Quint Copy Kft. szerződésmódosítási ügyében döntéshozatal
11. Egyéb napirend

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: Közös Hivatal 2023. évi zárszámadásának elfogadása
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: tájékoztatja a Képviselő-testületet, minden testületi tag részére megküldésre került a Közös Hivatal 2023. évi zárszámadása. Kéri a testületet az elfogadásra.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja a Közös Hivatal 2023. évi zárszámadásának elfogadását.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
37/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Közös
Hivatal 2023. évi zárszámadását elfogadja.**

Felelős: Horváth Attiláné polgármester

Határidő: azonnal

MÁSODIK NAPIREND: Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023.(III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról szóló 5/2024. (V.29) önkormányzati rendelettervezet megvitatása, rendeletalkotás
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Az önkormányzati rendelettervezet mellékleteivel együtt a képviselőknek kiadásra került. Javasolja, hogy tekintsék át a kiadott anyagot.

Felkéri kiegészítései megtételére Farkas Csabáné pénzügyi ügyintézőt.

Farkas Csabáné: kiegészítést nem kíván tenni.

Pánácz Tibor alpolgármester: Kérdés: a zárszámadás K71-es rovata a csatorna felújítások kapcsán mit tartalmaz?

Horváth Attiláné polgármester: Bemutatta a könyvelt számlákat, melyek alapján Pánácz Tibor alpolgármester elfogadta a kimutatást.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023.(III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról szóló 5/2024. (V.29.) önkormányzati rendelettervezet elfogadását. Javaslatát szavazásra bocsátja. Szavazás előtt megállapítja, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás.

Horváth Attiláné polgármester: megállapítja, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal (nem szavazat, tartózkodás nem volt) a 5/2024. önkormányzati rendelettervezetet elfogadta és megalkotta az alábbi rendeletet:

FERTŐENDRÉD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
5/2024 (V.29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
5/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

HARMADIK NAPIREND: Belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Előterjesztést ismereti: Dr. Horváth Tímea jegyző

Dr. Horváth Tímea jegyző: Borsodiné Kisfaludy Katalin egyéni vállalkozó megküldte a tavalyi évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentését. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a polgármester a tárgyévra vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévot követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra. Részletesen ismerteti Borsodiné Kisfaludy Katalin belső ellenőr által készített jelentést, valamint az abban foglalt megállapításokat.

Horváth Attiláné polgármester: kéri képviselők hozzászólásait.

Képviselők részéről hozzászólás nem volt.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja, hogy a Képviselő-testület hagyja jóvá az Borsodiné Kisfaludy Katalin belső ellenőr által készített szabályszerűségi és rendszer ellenőrzés alapján ellenőrzési jelentést. Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

A testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
38/2024. (V. 28.) KT. HATÁROZATA

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyja
a mellékelt belső ellenőrzési jelentést.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester, Dr. Horváth Tímea
jegyző

Határidő: azonnal

NEGYEDIK NAPIREND: Gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásának értékelése

Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző

Dr. Horváth Tímea jegyző: A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján a helyi önkormányzatoknak minden év május 31. napjáig jelentést kell készíteniük a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról. Ezen jogszabályi kötelezettségünknek kell eleget tennünk és megtárgyalni a képviselőkhez korábban eljuttatott értékelést, amely értékelés részletesen tartalmazza az önkormányzat által az elmúlt év során nyújtott gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátásokat. Az értékelést képviselők megkapták, kéri képviselők hozzászólásait.

A képviselők egyhangúan egyetértettek a jelentés tartalmával.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja, hogy Képviselő-testület fogadja el a Gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásának értékeléséről szóló beszámolót.

Javaslatát szavazásra bocsátja. Szavazás előtt megállapítja, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás.

Horváth Attiláné polgármester: megállapítja, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal (nem szavazat, tartózkodás nem volt) a javaslatot elfogadta. Kihirdette a Képviselő-testület következő határozatát:

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
39/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy elfogadja a Gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásának értékeléséről szóló beszámolót.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester, Dr. Horváth Tímea jegyző

Határidő: azonnal

ÖTÖDIK NAPIREND: Tájékoztató a Fertőendrédi Önkéntes Tűzoltó Egyesület tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-as évben nyújtott támogatás felhasználásáról

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: tájékoztatja a Képviselő-testületet, minden testületi tag részére megküldésre került a Fertőendrédi Önkéntes Tűzoltó Egyesület 2023. évi beszámolója. Kéri a testület a beszámoló elfogadására.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja a Fertőendrédi Önkéntes Tűzoltó Egyesület tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023 évi támogatás felhasználásáról szóló beszámoló elfogadását.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
40/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Fertőendrédi Önkéntes Tűzoltó Egyesület tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023. évi támogatás felhasználásáról szóló beszámolót elfogadja.

**Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal**

HATODIK NAPIREND: Tájékoztató a Tercia SE tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-as évben nyújtott támogatás felhasználásáról

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: tájékoztatja a Képviselő-testületet, minden testületi tag részére megküldésre került a Tercia SE 2023. évi beszámolója. Kéri a testület a beszámoló elfogadására.

Rádler Attila képviselő: személyes érintettséget jelentett be, a döntéshozatalban ezért nem kíván részt venni, kéri a Képviselő-testületet, hogy szavazzon a döntéshozatalból való kizárásról.

Szavazás előtt megállapítja, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő 1 mandátum betöltetlen) határozatképes.

Horváth Attiláné polgármester: megállapítja, hogy a képviselő- testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő 1 mandátum betöltetlen) 3 igen szavazattal, (nem szavazat nem volt, tartózkodott 1 fő) úgy határozott, hogy Rádler Attila képviselő személyes érintettsége miatt nem vesz részt a döntéshozatalban.

A Képviselő-testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
41/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy Rádler Attila képviselő érintettsége miatt nem vesz részt a döntéshozatalban.

**Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal**

Horváth Attiláné polgármester: javasolja a Tercia SE tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023 évi támogatás felhasználásáról szóló beszámoló elfogadását.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 3 fő 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő 1 mandátum betöltetlen marad) 3 igen szavazattal, (nem szavazat nem volt, szavazásban nem vett részt 1 fő), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
42/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Tercia SE tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023. évi támogatás felhasználásáról szóló beszámolót elfogadja.

**Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal**

HETEDIK NAPIREND: Tájékoztató a Fertőendréd Hóvirág Nyugdíjas Klub Egyesület tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-es évben nyújtott támogatás felhasználásáról

Horváth Attiláné polgármester: személyes érintettséget jelentett be, a döntéshozatalban ezért nem kíván részt venni, kéri a Képviselő-testületet, hogy szavazzon a döntéshozatalból való kizárásról.

Pánász Tibor Miklós alpolgármester: tájékoztatja a Képviselő-testületet, minden testületi tag részére megküldésre került a Fertőendréd Hóvirág Nyugdíjas Klub Egyesület 2023. évi beszámolója. Kéri a testületet a beszámoló elfogadására.

Szavazás előtt megállapítja, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő 1 mandátum betöltetlen) határozatképes.

Pánász Tibor Miklós alpolgármester: megállapítja, hogy a képviselő- testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen) 3 igen szavazattal, (nem szavazat nem volt, szavazásban nem vett részt 1 fő) úgy határozott, hogy Horváth Attiláné polgármester személyes érintettsége miatt nem vesz részt a döntéshozatalban.

A Képviselő-testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
43/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy Horváth Attiláné polgármester érintettsége miatt nem vesz részt a döntéshozatalban.

**Felelős: Pánász Tibor Miklós alpolgármester
Határidő: azonnal**

Pánász Tibor Miklós alpolgármester: javasolja a Fertőendréd Hóvirág Nyugdíjas Klub Egyesület tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023 évi támogatás felhasználásáról szóló beszámoló elfogadását.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Pánász Tibor Miklós alpolgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő 1 mandátum betöltetlen marad) 3 igen szavazattal, (nem szavazat nem volt, szavazásban nem vett részt 1 fő), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
44/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Fertőendrédi Hóvirág Nyugdíjas Klub Egyesület tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023. évi támogatás felhasználásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Pánácz Tibor Miklós alpolgármester
Határidő: azonnal

NYOLCADIK NAPIREND: Tájékoztató az Endrédy Vendel Alapítvány tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-as évben nyújtott támogatás felhasználásáról

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: tájékoztatja a Képviselő-testületet, minden testületi tag részére megküldésre került az Endrédy Vendel Alapítvány 2023. évi beszámolója. Kéri a testület a beszámoló elfogadására.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja az Endrédy Vendel Alapítvány tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023 évi támogatás felhasználásáról szóló beszámoló elfogadását.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
45/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Endrédy Vendel Alapítvány tevékenységéről és az Önkormányzat által nyújtott 2023. évi támogatás felhasználásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal

KILENCEDIK NAPIREND: Magyar Máltai Szeretetszolgálat kérelme ügyében
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a Magyar Máltai Szeretetszolgálat működési támogatási kérelmet nyújtott be.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Horváth Attiláné polgármester: javasolja, tekintettel arra, hogy jelenleg fertőendrédi lakos nem veszi igénybe a Máltai Szeretetszolgálat támogatását, nem javasolja a támogatási kérelmet, azonban a jövőben nyitott az esetleges támogatás lehetőségére.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendrédi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
46/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendrédi Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy jelenleg nem kívánja támogatni a Magyar Máltai Szeretetszolgálat kérelmét, tekintettel arra, hogy jelenleg fertőendrédi lakos nem veszi igénybe a segítségüket, azonban a jövőre nézve szem előtt tartja a támogatás lehetőségét.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal

TIZEDIK NAPIREND: Quint Copy Kft. szerződésmódosítási ügyében döntéshozatal
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a Quint-Copy Kft. szerződésmódosítási kérelmet nyújtott be. Javasolja a szerződésmódosítást azzal a feltétellel, hogy a szerződés hatályba lépésének napja 2024.06.01 legyen, illetve más szolgáltatóktól történő árajánlatok beszerzését. Kéri a Képviselő-testület felhatalmazását a szerződésmódosítás aláírására és az árajánlatok bekérésére.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
47/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy jóváhagyja a Quint-Copy Kft. szerződésmódosítási kérelmét 2024. június 1-i hatályba lépéssel és felhatalmazza Horváth Attiláné polgármestert a szerződés aláírására, valamint további árajánlatok bekérésére

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal

TIZENEGYEDIK NAPIREND: Egyéb napirend.

Közbeszerzési terv módosítása

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester:A Képviselő-testület 13/2024. (II.08.) KT. határozatával elfogadta a 2024. évi közbeszerzési tervet.

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.

A melléklet tartalmazza a módosított közbeszerzési tervet.

Kéri a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Képviselők egyetértettek az elhangzottakkal.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

A testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 48/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA

Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta Fertőendréd Község Önkormányzata 2024. évi közbeszerzési terv módosításáról szóló előterjesztést és Fertőendréd Község Önkormányzatának 2024. évi módosított közbeszerzési tervét jóváhagyja 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

Hozzájárulás Endrédy Vendel Alapítvány közhasznúvá válásához

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy az Endrédy Vendel Alapítvány közhasznúvá kíván válni, kéri a Képviselő-testületet, hozzájárulását.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 49/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy jóváhagyja az Endrédy Vendel Alapítvány közhasznúvá válását.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal

**Hozzájárulás a 9442 Fertőendréd, Iskola utca 1. szám alatti ingatlan vízbekötési ügye
kapcsán árajánlat beszerzéséhez**

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a 9442 Fertőendréd, Iskola utca 1. szám alatti ingatlan vízszámlája és rendszerhasználati díja jelentős mértékben megemelkedett, mivel a vízóra teljesítménye nincs összhangban a valós fogyasztás mértékével. A költségvetésben tervezett összeg nem elégséges a számlák kiegyenlítésére. A rendszerhasználati díj csökkentése kizárólag új bekötéssel valósítható meg a Soproni Vízmű Zrt. szakemberének felmérése alapján. Az előre becsült költség 500.000 Ft – 1.000.000 Ft közé tehető.

Megvizsgálandó, hogy egy jövőbeni funkcióváltás esetén megtérül-e a befektetett összeg.

Javasolja árajánlat beszerzését és egy jövőbeni funkcióváltás előírásainak vizsgálatát.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
50/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy támogatja a 9442 Fertőendréd, Iskola utca 1. szám alatti ingatlan esetében a vízbekötésére / új mérőóra felszerelésére vonatkozó árajánlat bekérését.

Felhatalmazza Horváth Attiláné polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester

Határidő: azonnal

Magyar Falu Program: Út, híd, járda építésének, felújításának támogatására pályázat benyújtása

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a Magyar Falu Program keretében van lehetőségünk „Út, híd, járda építésének, felújításának támogatására” pályázatot benyújtani a Fertőendréd 246/8 és 255 helyrajzi számú ingatlanokon autóbusz forduló, szervízút és parkoló kialakítására. Kéri a Képviselő-testület támogatását.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
51/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Magyar Falu Program keretében szeretne a Fertőendréd 246/8 és 255 helyrajzi számú ingatlanokon autóbusz fordulót, szervízutat és parkolót kialakítani és kéri a Képviselő-testület felhatalmazását a pályázat benyújtásához.

A Képviselő-testület felhatalmazza Horváth Attiláné polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, a pályázat benyújtására.

Tájékoztatató kitüntetési cím adományozása tárgyában

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy az Endrédi Vendel Alapítványtól előterjesztés érkezett a 16/2023-as helyi kitüntetések alapításáról és adományozásáról szóló rendelet alapján címek adományozására. A rendelet alapján 2 kitüntető cím adományozható:

- a) Fertőendréd Község Díszpolgára kitüntető cím;
- b) Fertőendréd Községért kitüntető cím

Május 31-ig nyújtható be kitüntető címre javaslat. Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a következő testületi ülésen kerüljön eldöntésre a kitüntető címek adományozása.

Állami tulajdon ingyenes önkormányzati tulajdonba adása

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Javasolja, a 246/5. hrsz alatt „kivett közterület” megnevezésű 1/1 Magyar Állam tulajdonában lévő és a Magyar Közút Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság vagyonkezelésében lévő ingatlan ingyenes Önkormányzati tulajdonba vételéhez a Képviselő-testület jóváhagyását.

Horváth Attiláné polgármester: A képviselő-testület kezdeményezze és kérelmezze a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. §-ában foglaltak, valamint az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 36.§ (2) bekezdésének c). pontja alapján a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-nél a Magyar Állam tulajdonában és a Magyar Közút Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság vagyonkezelésében lévő Fertőendréd belterület 246/5 helyrajzi számon felvett, kivett közterület megnevezésű 5206 m² területű ingatlan 1/1 tulajdoni hányadának ingyenes önkormányzati tulajdonba adását.

Az ingatlant az Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §. (1) bekezdés 1. pontjában meghatározott településfejlesztés, településrendezés, feladatainak ellátása érdekében kívánja tulajdonba venni és csatorna és járdafelújítási pályázat céljára kívánja használni. Fertőendréd Község Önkormányzata vállalja a tulajdonba adás érdekében felmerülő költségek – ideértve a művelési ág szükséges megváltoztatásának költségét – megtérítését. A Képviselő-testület hatalmazza fel a polgármestert a 246/5 hrsz-ú ingatlan ingyenes önkormányzati tulajdonba adásával kapcsolatos eljárás során az MNV Zrt. felé teljes jogkörben eljárjon, és valamennyi jognyilatkozatot megtegyen.

A Képviselő-testület hatalmazza fel a polgármestert, hogy a 246/5 hrsz-ú ingatlan ingyenes önkormányzati tulajdonba adására vonatkozó megállapodás aláírására.

Kéri a képviselők véleményét.

Képviselők egyetértettek az elhangzottakkal.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

A testület határozatát kihirdette az alábbiak szerint:

**Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testülete a
52/2024. (V.28) KT. HATÁROZATA**

1. Fertőendréd Község Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. §-ában foglaltak, valamint az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 36. §. (2) bekezdésének c.) pontja alapján a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-nél kezdeményezi és kérelmezi a Magyar Állam tulajdonában és Magyar Közút Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság vagyonkezelésében lévő 246/5 helyrajzi számú 5206m² területű ingatlan 1/1 tulajdoni hányadának ingyenes önkormányzati tulajdonba adását.
2. Az ingatlant az Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában meghatározott településfejlesztés, településrendezés, feladatainak ellátása érdekében kívánja tulajdonba venni és csatorna és járdafelújítási pályázat céljára kívánja használni.
3. Fertőendréd Község Önkormányzata vállalja a tulajdonba adás érdekében felmerülő költségek – ideértve a művelési ág szükséges megváltoztatásának költségét – megtérítését.
4. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 246/5 hrsz.-ú ingatlan ingyenes önkormányzati tulajdonba adásával kapcsolatos eljárás során az MNV Zrt. felé teljes jogkörben eljárjon és valamennyi nyilatkozatot megtegyen.
5. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 246/5 hrsz.-ú ingatlan ingyenes önkormányzati tulajdonba adására vonatkozó megállapodást aláírja.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal

Vételi ajánlat ügyében döntéshozatal

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a Fertőendréd Község Önkormányzat 1/1 tulajdonában lévő: külterület 0190/1 hrsz.-ú „kivett helyi közút (helyi önkormányzati út) megnevezésű 1713 m² területű ingatlanra, valamint a 0196/1 hrsz.-ú „kivett önkormányzati közút helyi” megnevezésű 938 m² területű ingatlanra, vételi ajánlat érkezett.

Dr. Horváth Tímea jegyző: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2/2013. (III.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás egyes szabályairól rendelkezik az önkormányzati ingatlanok értékesítéséről, mely alapján a testületi döntésen kívül szükséges az ingatlanokra vonatkozó értékbecslés.

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. § (1) kimondja: Törvényben, valamint a helyi önkormányzat tulajdonában álló nemzeti vagyon tekintetében törvényben vagy a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott értékhatár feletti nemzeti vagyon tulajdonjogát átruházni – ha törvény kivételt nem tesz – csak versenyeztetés útján, az összességében legelőnyösebb ajánlatot tevő részére, a szolgáltatás és ellenszolgáltatás értékarányosságával lehet. A 14§. (2) bekezdése alapján a Magyar Államot meghatározott értékhatár felett elővásárlási jog illeti meg, ezért javasolja, hogy az értébecslést követően kerüljön sor a döntéshozatalra, a vételi ajánlatot tevő eljárás teljes költségének felvállalása mellett.

Továbbá az értébecslést követően a vagyonrendelet módosítása szükséges az érintett ingatlanok forgalomképessé tétele feltétele az ingatlan értékesítésének.

Horváth Attiláné polgármester: Javasolja, a Képviselő-testület fejezze ki eladási szándékát, a vételi ajánlatot tevő nyilatkozzon arra vonatkozóan, hogy a megvétellel kapcsolatos költségeket, valamint az értébecslés költségeit vállalja.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 53/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy kifejezi eladási szándékát az Önkormányzat tulajdonában lévő külterület 0190/1 hrsz-ú „kivett helyi közút (helyi önkormányzati út) megnevezésű 1713 m² területű ingatlanra, valamint a 0196/1 hrsz-ú „kivett önkormányzati közút helyi” megnevezésű 938 m² területű ingatlanra azzal, hogy a fenti ingatlanokra vonatkozó vételi ajánlatot tevő az adásvétellel, valamint az értébecsléssel, továbbá a jogügylettel kapcsolatos költségeket felvállalja.

Az értébecslés megérkezését követően kerül sor a vagyonrendeletben a fent megjelölt ingatlanok vonatkozásában forgalomképessé tételre, valamint a végleges döntéshozatalra.

Felhatalmazza Horváth Attiláné polgármestert a szükséges intézkedés megtételére.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester

Határidő: azonnal

Tájékoztató villamosenergia szerződésről, felhatalmazás új ajánlatok bekérése, szerződéskötésre

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy a hogy az Audax megküldte a jövő évi szerződéseket, a 2025-ös szerződés árakat 52,3-58,44 Ft/kw-ban határozzák meg.

Kéri a Képviselő-testület jóváhagyását, hogy villamosenergia ajánlatok bekérésére és a legalacsonyabb ajánlatot tevő ár elfogadására, valamint felhatalmazást a szerződés aláírására.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

**Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
54/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA**

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy felhatalmazza Horváth Attiláné polgármestert villamosenergia ajánlatok bekérésére és a legalacsonyabb ajánlatot tevő általi ár elfogadására, valamint felhatalmazza a 2025. évi villamosenergia szerződésének megkötésére.

**Felelős: Horváth Attiláné polgármester
Határidő: azonnal**

Tájékoztató Erzsébet-tábor

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy nincs Erzsébet-tábor, mert 2024. évtől nem kapcsolódik támogatás a programhoz.

Önköltséges formában szervezne 5 napos tábort az Önkormányzat, melynek költsége várhatóan 12.000 Ft – 15.000 Ft lenne. A szülők tájékoztatása megtörtént, a feltételeket előzetesen elfogadták. Kb. 40 gyermek részvétele várható a táborban.

Földhasználati szerződés ügyében döntéshozatal

Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Horváth Attiláné polgármester: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy Önkormányzatunk 2010. december 30 -án földhasználati jogot biztosító szerződést kötött a Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással. A szerződésben nyilatkozott Önkormányzatunk arra vonatkozólag, hogy az érintett területet a projekt fizikai befejezését követően legalább 5 évig nem idegeníti el, ezen időszak lejárt. Kéri a Képviselő-testület felhatalmazását, a terület megosztásával, valamint elidegenítésével kapcsolatos eljárások megtételéhez.

Dr. Horváth Tímea jegyző: Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy az ingatlan értékesítéséhez, előzetesen ajánlat, értébecslés megléte, valamint a vagyonrendelet módosítása szükséges, továbbá a Magyar Államot értékesítés esetén meghatározott értékhatár felett elővásárlási jog illeti meg.

A képviselők részéről kérdés nem volt.

Javaslatát szavazásra bocsátotta. Szavazás előtt megállapította, hogy a Képviselő-testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) határozatképes.

Szavazás

Horváth Attiláné polgármester: megállapította, hogy testület (létszáma 5 fő, jelen van 4 fő, 1 mandátum betöltetlen marad) 4 igen szavazattal, (nem szavazat, tartózkodás nem volt), javaslatát elfogadta.

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 55/2024. (V.28.) KT. HATÁROZATA

Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy felhatalmazza Horváth Attiláné polgármestert a Fertőendréd 0153/6 helyrajzi számon nyilvántartott külterületi ingatlannal kapcsolatos 2010. december 30-án kötött földhasználati szerződés módosítására.

Az értébecslés megérkezését követően kerül sor a vagyonrendeletben a fent megjelölt ingatlan vonatkozásában forgalomképesse tételre, valamint értékesítéssel kapcsolatos döntéshozatalra.

Felhatalmazza Horváth Attiláné polgármestert a szükséges intézkedés megtételére.

Felelős: Horváth Attiláné polgármester

Határidő: azonnal

Horváth Attiláné polgármester: bejelentette, hogy a nyilvános ülésre több napirendi előterjesztés nincs. Megköszöni a részvételt. Az ülést 18.30 órakor bezárta.

Horváth Attiláné

Horváth Attiláné
polgármester

Pánácz Tibor Miklós

Pánácz Tibor Miklós
alpolgármester



Dr. Horváth Tímea
jegyző

Fertőendréd Község Polgármestere
Fertőendréd, Fő. u. 68.

MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 28-án (kedden) 16.00 órai kezdettel a Fertőendrédi Polgármesteri Hivatalban tartandó nyilvános testületi ülésére.

Napirendi pont:

1. **Közös Hivatal 2023. évi költségvetésének elszámolása**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
2. **Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023.(III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról szóló 5/2024. (V.29) önkormányzati rendelettervezet megvitatása, rendeletalkotás**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
3. **Belső ellenőrzési jelentés elfogadása**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző
4. **Gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásának értékelése**
Előterjesztést ismerteti: Dr. Horváth Tímea jegyző
5. **Tájékoztató az Önkéntes Tűzoltó Egyesület tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-as évben nyújtott támogatás felhasználásáról**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
6. **Tájékoztató a Tercia SE tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-es évben nyújtott támogatás felhasználásáról**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
7. **Tájékoztató a Fertőendrédi Hóvirág Nyugdíjas Klub Egyesület tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-es évben nyújtott támogatás felhasználásáról**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
8. **Tájékoztató az Endrédy Vendel Alapítvány tevékenységéről és az önkormányzat által 2023-as évben nyújtott támogatás felhasználásáról**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
9. **Magyar Máltai Szeretetszolgálat kérelme ügyében döntéshozatal**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
10. **Quint Copy Kft. szerződés módosítási ügyében döntéshozatal**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester
11. **Egyéb napirend**
Előterjesztést ismerteti: Horváth Attiláné polgármester

Fertőendréd, 2024. május 13.


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 2024. május 28-án (kedden) 16.00 órai kezdettel a Fertőendrédi Polgármesteri Hivatalban tartott nyilvános testületi ülésről.

Jelen vannak:

Polgármester: Horváth Attiláné

.....

Alpolgármester Pánácz Tibor Miklós

.....

Képviselők Pogátsa László Józsefné

nem betöltött mandátum

Rádlér Attila

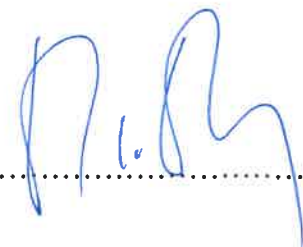
.....

Tóth László

.....

Állandó tanácskozási joggal részt vevő jegyző

Dr. Horváth Tímea

.....

Napirendhez meghívottak:

.....

FERTŐENDRÉD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

5/2024 (V.29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
5/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Fertőendréd Község Önkormányzatának 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 Képviselő-testületre és a Fertőendrédi Ikva-Gyöngye Óvoda és Mini Bölcsődére terjed ki.

2. §

(1) Az Önkormányzat Képviselőtestülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbiaknak megfelelően hagyja jóvá:

a)bevételei főösszeg	381 309 480 Ft, ebből
b) költségvetési bevétel	121 616 842 Ft
c) finanszírozási bevétel	259 692 638 Ft
d) ebből irányító szervi támogatás	37 045 898 Ft
e)kiadási főösszeg	294 355 281 Ft, ebből
f) költségvetési kiadás	255 035 205 Ft
g) finanszírozási kiadását	39 320 076 Ft
h) ebből irányító szervi támogatás	37 045 898 Ft
i) 2023. évi maradvány	86 954 199 Ft

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az a 3. melléklet szerint fogadja el.

3. §

1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

2) A költségvetési kiadások részletezését kötelező, önként vállalt feladatonként a 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet szerint

- 3) A költségvetési bevételek részletezését a 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet szerint
- 4) Az önkormányzat által adott támogatásokat a 10. melléklet szerint.
- 5) Az önkormányzat által adott szociális juttatásokat az 11. melléklet szerint.
- 6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások, felújítások kiadásainak részletezését a 12. melléklet szerint.
- 7) A maradvány a 13. melléklet szerint 86 954 199 Ft
- 8) EU-s támogatással megvalósuló programokat a 14. melléklet szerint.
- 9) Az Önkormányzat feladatalapú állami támogatását jogcímenként a 15. melléklet szerint
- 10) Közvetett támogatást az Önkormányzat 2023. évben nem nyújtott.
- 11) Az Önkormányzatnak 2023. december 31-én adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége, adósságállománya, többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettsége nincs.

4. §

- (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

5. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

.....
Horváth Attiláné
polgármester



.....
Dr. Horváth Tímea
jegyző

Ezen rendeletet Fertőendréd Község Önkormányzata Képviselő Testülete a 2024. május 28. napján tartott ülésen fogadta el.

A kihirdetés napja:
Fertőendréd, 2024. május 29.

.....
Dr. Horváth Tímea
jegyző



F1

BEVÉTELEK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 140 175		75 140 175	75 140 175		75 140 175
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 000		132 000	132 000		132 000
Közhatalmi bevételek	16 650 000		16 650 000	20 589 070		20 589 070
Működési bevételek	15 481 861	384 348	15 866 009	24 971 249	384 348	25 355 597
Felhalmozási bevételek	35 000 000		35 000 000			
Működési célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		400 000	400 000		400 000	400 000
Költségvetési bevételek	142 403 836	784 348	143 188 184	120 832 494	784 348	121 616 842
Belföldi értékpapírok értéke	13 572 872		13 572 872	13 572 872		13 572 872
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	206 137 085	10 000	206 147 085	206 137 085	10 000	206 147 085
Államháztartáson b. megelőlegezés				2 926 783		2 926 783
Központi, irányító szervi támogatás		37 045 898	37 045 898		37 045 898	37 045 898
Irányított bankbeli megszűntetése						
Finanszírozási bevételek	219 709 957	37 055 898	256 765 855	222 636 740	37 055 898	259 692 638
Bevételek összesen	362 113 793	37 840 246	399 954 039	343 469 234	37 840 246	381 309 480

KIADÁSOK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	20 873 847	22 086 643	42 960 490	19 829 376	22 086 643	42 016 019
Munkaadó járulékok	2 758 862	2 915 094	5 673 956	2 758 862	2 915 094	5 673 956
Dologi kiadások	29 391 201	9 664 641	39 055 842	24 839 618	9 664 641	34 504 259
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 475 000		3 475 000	2 860 000		2 860 000
Egyéb működési célú kiadások	32 611 354		32 611 354	8 279 809		8 279 809
Beruházások	131 083 448	2 679 274	133 742 722	119 969 374	2 679 274	122 648 648
Felújítások	102 609 013	494 594	103 103 607	38 546 928	494 594	39 041 522
Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 992		10 992	10 992		10 992
Költségvetési kiadások	322 793 717	37 840 246	360 633 963	217 194 959	37 840 246	255 035 205
Belföldi értékpapírok kiadásai						
Államháztartáson b. megelőlegezés	2 274 178		2 274 178	2 274 178		2 274 178
Pénzeszközök, lekötött bankbetétek						
Központi, irányító szervi támogatás	37 045 898		37 045 898	37 045 898		37 045 898
Finanszírozási kiadások	39 320 076		39 320 076	39 320 076		39 320 076
Kiadások összesen	362 113 793	37 840 246	399 954 039	266 516 035	37 840 246	294 356 281

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	Módosított III			Teljesítés	
	Önkorm	Övoda	Össz	Önkorm	Övoda
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 140 175	75 140 175	75 140 175	75 140 175	75 140 175
Közfelhalmozási bevételek	16 650 000	20 589 070	20 589 070	20 589 070	20 589 070
Működési bevételek	15 481 651	384 348	15 866 009	24 971 249	384 348
Működési célú átvett pénzeszközök					
Működési bevételek összesen	107 271 826	384 348	107 656 184	120 760 494	384 348
					121 094 842

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	Módosított III			Teljesítés	
	Önkorm	Övoda	Össz	Önkorm	Övoda
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 000	132 000	132 000	132 000	132 000
Felhalmozási bevételek	35 000 000		35 000 000		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					400 000
Felhalmozási bevételek összesen	35 132 000		35 132 000	132 000	400 000
Körülágvetési bevételek	142 403 536	384 348	142 788 184	120 632 494	784 348
					121 616 842

Finanszírozási bevételek és kiadások mérlege

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	Módosított III			Teljesítés	
	Önkorm	Övoda	Össz	Önkorm	Övoda
Finanszírozási bevételek	219 709 957	37 055 604	256 765 561	222 636 749	37 055 604
Bevételek összesen	342 113 793	37 440 246	369 554 039	342 669 234	37 640 246
					381 309 480

FI

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Módosított III			Teljesítés	
	Önkorm	Övoda	Össz	Önkorm	Övoda
Személyi juttatások	20 873 847	22 080 643	42 954 490	10 929 376	22 080 643
Munkaadókat terhelő járulékok	2 758 062	2 915 094	5 673 156	2 758 062	2 915 094
Dologi kiadások	29 397 201	9 664 641	39 061 842	24 539 818	9 884 841
Egyéb működési célú kiadások	3 475 000		3 475 000	2 860 000	
Egyéb működési célú kiadások	32 611 354		32 611 354	8 279 809	
Működési kiadások összesen	86 110 264	34 660 378	120 770 642	58 867 665	34 660 378
					27 750 799

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Módosított III			Teljesítés	
	Önkorm	Övoda	Össz	Önkorm	Övoda
Beruházások	131 093 448	2 670 274	133 763 722	119 669 374	122 448 648
Felújítások	102 508 013	484 594	102 992 607	36 546 828	404 594
Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 962		10 962	10 962	
Felhalmozási kiadások összesen	233 611 463	3 154 868	236 766 331	166 227 164	167 043 242
Körülágvetési kiadások	322 793 717	37 640 246	360 433 963	217 194 599	255 035 203
					-133 418 363

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	Módosított III			Teljesítés	
	Önkorm	Övoda	Össz	Önkorm	Övoda
Finanszírozási kiadások	38 328 078		38 328 078	38 328 078	
Kiadások összesen	382 113 793	37 640 246	399 754 039	239 818 534	264 503 571
					86 934 129

Ft

BEVÉTELEK		Módosított III.					Teljesítés						
		Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda a	Önként vállalt	Kötelező	Állam- igazgatási	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Állam- igazgatási
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	75 140 175	0	75 140 175		75 140 175		75 140 175	0	75 140 175		75 140 175	
	B2	132 000	0	132 000		132 000		132 000	0	132 000		132 000	
Közhatalmi bevételek	B3	16 650 000	0	16 650 000		16 650 000			0				
	B4	15 481 661	384 348	15 866 009	384 348	15 481 661		24 971 249	384 348	25 355 597	668 893	24 686 704	
Felhalmozási bevételek	B5	35 000 000	0	35 000 000		35 000 000		0	0	0		0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0		0		0	0	0		0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	400 000	400 000		400 000		0	400 000	400 000		400 000	
								0	0				
Költségvetési bevételek	B1-B7	142 403 836	784 348	143 188 184	384 348	142 803 836	0	120 832 494	784 348	121 616 842	668 893	120 947 949	0

KIADÁSOK		Módosított III.					Teljesítés						
		Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Állam- Igazgatási	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Állam- Igazgatási
Személyi juttatások	K1	20 873 847	22 088 643	42 960 490		42 960 490		19 929 376	22 088 643	42 016 019		42 016 019	
	K2	2 758 862	2 915 094	5 673 956		5 673 956		2 758 862	2 915 094	5 673 956		5 673 956	
Dologi kiadások	K3	29 391 201	9 664 641	39 055 842	911 000	38 144 842		24 839 618	9 664 641	34 504 259	911 000	33 593 259	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 475 000	0	3 475 000		3 475 000		2 860 000	0	2 860 000		2 860 000	
Egyéb működési célú kiadások	K5	32 611 354	0	32 611 354	1 675 000	30 936 354		8 279 809	0	8 279 809	1 450 000	6 829 809	
Beruházások	K6	131 063 448	2 679 274	133 742 722		133 742 722		119 969 374	2 679 274	122 648 648		122 648 648	
Felújítások	K7	102 609 013	494 594	103 103 607		103 103 607		38 546 928	494 594	39 041 522		39 041 522	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	10 992	0	10 992	1 000 000	-989 008		10 992	0	10 992	1 000 000	-989 008	
Költségvetési kiadások	K1-K8	322 793 717	37 840 246	360 633 963	3 586 000	357 047 963		217 194 959	37 840 246	255 035 205	3 361 000	251 674 205	

ÖSSZESEN

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 239 676	19 586 383	28 826 059	8 525 445	19 586 383	28 111 828
02	Normatív jutalmak	K1102						
03	Céjjuttatás, projektpremium	K1103	721 400	1 571 620	2 293 020	721 400	1 571 620	2 293 020
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104						
05	Végkielégítés	K1105						
06	Jubileumi jutalom	K1106	700 000		700 000	700 000		700 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	226 849	536 984	763 833	226 849	536 984	763 833
08	Ruházati költségtérítés	K1108						
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	9 700	173 880	183 580	9 700	173 880	183 580
10	Egyéb költségtérítések	K1110						
11	Lakhatási támogatások	K1111						
12	Szociális támogatások	K1112						
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		217 776	217 776		217 776	217 776
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	10 897 625	22 086 643	32 984 268	10 183 394	22 086 643	32 270 037
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 633 594		8 633 594	8 633 594		8 633 594
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	480 000		480 000	295 000		295 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	K123	862 628		862 628	817 388		817 388
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 976 222		9 976 222	9 745 982		9 745 982
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	20 873 847	22 086 643	42 960 490	19 929 376	22 086 643	42 016 019
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 758 862	2 915 094	5 673 956	2 758 862	2 915 094	5 673 956
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	420 140	811 083	1 231 223	99 224	811 083	910 307
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 193 210	919 905	5 113 115	3 663 976	919 905	4 583 881
23	Árubeszerzés	K313						
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 613 350	1 730 988	6 344 338	3 763 200	1 730 988	5 494 188
25	Informaikai szolgáltatások igénybevétele	K321	948 000	23 920	971 920	937 585	23920	961 505
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	228 000		228 000	227 539		227 539
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 176 000	23 920	1 199 920	1 165 124	23 920	1 189 044
28	Közüzemi díjak	K331	6 017 000	396 869	6 413 869	3 691 313	396 869	4 088 182
29	Vásárolt élelmézés	K332		4 200 884	4 200 884		4 200 884	4 200 884
30	Bérelti és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000	23 500	723 500	149 704	23 500	173 204
32	Közvetített szolgáltatások	K335						
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	4 401 667	677 000	5 078 667	4 396 942	677 000	5 073 942
34	Egyéb szolgáltatások	K337	7 511 051	849 524	8 360 575	7 451 927	849 524	8 301 451
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	18 629 718	6 147 777	24 777 495	15 689 886	6 147 777	21 837 663
36	Kiküldetések kiadásai	K341						
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	100 000		100 000	89 900		89 900
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000		100 000	89 900		89 900
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 168 333	1 741 556	5 909 889	3 430 235	1 741 556	5 171 791
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	207 000		207 000	207 000		207 000
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						
43	Egyéb dologi kiadások	K355	496 800	20 400	517 200	494 273	20 400	514 673
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	4 872 133	1 761 956	6 634 089	4 131 508	1 761 956	5 893 464
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	29 391 201	9 664 641	39 055 842	24 839 618	9 664 641	34 504 259
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	K48	3 475 000		3 475 000	2 860 000		2 860 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	3 475 000		3 475 000	2 860 000		2 860 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	1 242 708		1 242 708	1 242 708		1 242 708
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022						
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023						
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	1 242 708		1 242 708	1 242 708		1 242 708
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 államháztartáson belülre	K506	5 369 000		5 369 000	5 362 101		5 362 101
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 + civil szervezetek	K512	1 675 000		1 675 000	1 675 000		1 675 000
70	Tartalékok	K513	24 324 646		24 324 646			
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	32 611 354		32 611 354	8 279 809		8 279 809
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése (ÖSSZ)	K62	97 451 367		97 451 367	87 284 104		87 284 104
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	128 000	466 483	594 483	101 790	466 483	568 273
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 530 134	1 650 516	9 180 650	7 530 134	1 650 516	9 180 650
76	Részesedések beszerzése	K65						
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	25 953 947	562 275	26 516 222	25 053 346	562 275	25 615 621
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	131 063 448	2 679 274	133 742 722	119 969 374	2 679 274	122 648 648
80	Ingatlanok felújítása	K71	77 882 802	389 444	78 272 246	29 786 767	389 444	30 176 211
81	Informatikai eszközök felújítása	K72						
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (vízmű)	K73	3 000 000		3 000 000	1 058 361		1 058 361
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vízmű)	K74	21 726 211	105 150	21 831 361	7 701 800	105 150	7 806 950
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	102 609 013	494 594	103 103 607	38 546 928	494 594	39 041 522
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	10 992		10 992	10 992		10 992
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		K88						
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89						
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	10 992		10 992	10 992		10 992
95	Kötségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	322 793 717	37 840 246	360 633 963	217 194 959	37 840 246	255 035 205

ÖNKÉNT VÁLLALT

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101						
02	Normatív jutalmak	K1102						
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103						
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104						
05	Végkielégítés	K1105						
06	Jubileumi jutalom	K1106						
07	Béren kívüli juttatások	K1107						
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						
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121						
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122						
17	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	K123						
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12						
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1						
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2						
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311						
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312						
23	Árubeszerzés	K313						
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31						
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321						
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322						
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32						
28	Közüzem díjak	K331						
29	Vásárolt élelmezés	K332						
30	Bérelti és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334						
32	Közvetített szolgáltatások	K335						
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336						
34	Egyéb szolgáltatások	K337						
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33						
36	Kiküldetések kiadásai	K341						
37	Reklám- és propagandakiadások	K342						
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34						
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 042 000		1 042 000	1 042 000		1 042 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352						
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						
43	Egyéb dologi kiadások	K355						
44	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 042 000		1 042 000	1 042 000		1 042 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	1 042 000		1 042 000	1 042 000		1 042 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41						
47	Családi támogatások	K42						
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43						
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44						

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45						
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46						
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47						
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48						
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4						
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021						
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022						
58	Egyéb elvonások, befizetések	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 államháztartáson belülre	K506						
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 + civil szervezetek	K512	1 675 000		1 675 000	1 675 000		1 675 000
70	Tartalékok	K513						
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	1 675 000		1 675 000	1 675 000		1 675 000
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62						
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63						
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64						
76	Részesedések beszerzése	K65						
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67						
79	Beruházások (=72+...+78)	K6						
80	Ingatlanok felújítása	K71						
81	Informatikai eszközök felújítása	K72						
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (vízmű)	K73						
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vízmű)	K74						
84	Felújítások (=80+...+83)	K7						
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	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89						

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+83)	K8						
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	2 717 000		2 717 000	2 717 000		2 717 000

KÖTELEZŐ

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 239 676	19 586 383	28 826 059	8 525 445	19 586 383	28 111 828
02	Normatív jutalmak	K1102						
03	Céltuttatás, projektprémium	K1103	721 400	1 571 620	2 293 020	721 400	1 571 620	2 293 020
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104						
05	Végkielégítés	K1105						
06	Jubileumi jutalom	K1106	700 000		700 000	700 000		700 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	226 849	536 984	763 833	226 849	536 984	763 833
08	Ruházati költségtérítés	K1108						
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	9 700	173 880	183 580	9 700	173 880	183 580
10	Egyéb költségtérítések	K1110						
11	Lakhatási támogatások	K1111						
12	Szociális támogatások	K1112						
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		217 776	217 776		217 776	217 776
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	10 897 625	22 086 643	32 984 268	10 183 394	22 086 643	32 270 037
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 633 594		8 633 594	8 633 594		8 633 594
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	480 000		480 000	295 000		295 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	K123	862 628		862 628	817 388		817 388
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 976 222		9 976 222	9 745 982		9 745 982
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	20 873 847	22 086 643	42 960 490	19 929 376	22 086 643	42 016 019
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 758 862	2 915 094	5 673 956	2 758 862	2 915 094	5 673 956
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	420 140	811 083	1 231 223	99 224	811 083	910 307
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 193 210	919 905	5 113 115	3 663 976	919 905	4 583 881
23	Árubeszerzés	K313						
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 613 350	1 730 988	6 344 338	3 763 200	1 730 988	5 494 188
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	948 000	23 920	971 920	937 585	23 920	961 505
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	228 000		228 000	227 539		227 539
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 176 000	23 920	1 199 920	1 165 124	23 920	1 189 044
28	Közüzemi díjak	K331	6 017 000	396 869	6 413 869	3 691 313	396 869	4 088 182
29	Vásárolt élelmiszer	K332		4 200 884	4 200 884		4 200 884	4 200 884
30	Bérelti és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000	23 500	723 500	149 704	23 500	173 204
32	Közvetített szolgáltatások	K335						
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	4 401 667	677 000	5 078 667	4 396 942	677 000	5 073 942
34	Egyéb szolgáltatások	K337	7 511 051	849 524	8 360 575	7 451 927	849 524	8 301 451
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	18 629 718	6 147 777	24 777 495	15 689 886	6 147 777	21 837 663
36	Kiküldetések kiadásai	K341						
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	100 000		100 000	89 900		89 900
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000		100 000	89 900		89 900
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 126 333	1 741 556	4 867 889	2 388 235	1 741 556	4 129 791
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	207 000		207 000	207 000		207 000
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						
43	Egyéb dologi kiadások	K355	496 800	20 400	517 200	494 273	20 400	514 673
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	3 830 133	1 761 956	5 592 089	3 089 508	1 761 956	4 851 464
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	28 349 201	9 664 641	38 013 842	23 797 618	9 664 641	33 462 259
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	K48	3 475 000		3 475 000	2 860 000		2 860 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	3 475 000		3 475 000	2 860 000		2 860 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	1 242 708		1 242 708	1 242 708		1 242 708
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022						
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023						
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	1 242 708		1 242 708	1 242 708		1 242 708
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 államháztartáson belülre	K506	5 369 000		5 369 000	5 362 101		5 362 101
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 Uniónak	K511						
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre + civil szervezetek	K512						
70	Tartalékok	K513	24 324 646		24 324 646			
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	30 936 354		30 936 354	6 604 809		6 604 809
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	97 451 367		97 451 367	87 284 104		87 284 104
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	128 000	466 483	594 483	101 790	466 483	568 273
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 530 134	1 650 516	9 180 650	7 530 134	1 650 516	9 180 650
76	Részesedések beszerzése	K65						
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	25 953 947	562 275	26 516 222	25 053 346	562 275	25 615 621
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	131 063 448	2 679 274	133 742 722	119 969 374	2 679 274	122 648 648
80	Ingatlanok felújítása	K71	77 882 802	389 444	78 272 246	29 786 767	389 444	30 176 211
81	Informatikai eszközök felújítása	K72						
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (vízmű)	K73	3 000 000		3 000 000	1 058 361		1 058 361
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vízmű)	K74	21 726 211	105 150	21 831 361	7 701 800	105 150	7 806 950
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	102 609 013	494 594	103 103 607	38 546 928	494 594	39 041 522
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	10 992		10 992	10 992		10 992
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85						
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86						
91	Lakástámogatás	K87						
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	10 992		10 992	10 992		10 992
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	320 076 717	37 840 246	357 916 963	214 477 959	37 840 246	252 318 205

ÖSSZESEN

Ft

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 097 423		18 097 423	18 097 423		18 097 423
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	28 217 148		28 217 148	28 217 148		28 217 148
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézetési feladatainak támogatása	B113	18 571 104		18 571 104	18 571 104		18 571 104
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 764 000		2 764 000	2 764 000		2 764 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 334 705		3 334 705	3 334 705		3 334 705
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	1 287 795		1 287 795	1 287 795		1 287 795
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	72 272 175		72 272 175	72 272 175		72 272 175
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12						
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13						
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14						
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15						
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 868 000		2 868 000	2 868 000		2 868 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	75 140 175		75 140 175	75 140 175		75 140 175
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21						
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22						
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23						
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24						
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	132 000		132 000	132 000		132 000
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	132 000		132 000	132 000		132 000
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311						
21	Társaságok jövedelemadói	B312						
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31						
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32						
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33						
25	Vagyoni típusú adók (épitményadó, telekadó, msz kommunális adó)	B34	1 600 000		1 600 000	1 878 781		1 878 781
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	15 000 000		15 000 000	18 582 100		18 582 100
27	Fogyasztási adók	B352						
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353						
29	Gépjárműadók	B354						
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355						
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	15 000 000		15 000 000	18 582 100		18 582 100
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000		50 000	128 189		128 189
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	16 650 000		16 650 000	20 589 070		20 589 070
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401						
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000		1 500 000	1 044 067		1 044 067
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000		100 000	134 085		134 085
37	Tulajdonosi bevételek	B404	7 254 000		7 254 000	15 652 559		15 652 559
38	Ellátási díjak	B405		383 674	383 674		383 674	383 674
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 696 000		1 696 000	1 909 729		1 909 729
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407						
41	Kamatbevételek	B408	4 900 585	674	4 901 259	5 251 486	674	5 252 160
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409						
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				44 450		44 450
44	Egyéb működési bevételek	B411	31 076		31 076	934 873		934 873
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	15 481 661	384 348	15 866 009	24 871 249	384 348	25 355 597

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
46	Immateriális javak értékesítése	B51						
47	Ingatlanok értékesítése	B52	35 000 000		35 000 000			
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53						
49	Részesedések értékesítése	B54						
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55						
51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	35 000 000		35 000 000			
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61						
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62						
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63						
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64						
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65						
57	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)	B6						
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71						
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72						
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73						
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74						
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		400 000	400 000		400 000	400 000
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B7		400 000	400 000		400 000	400 000
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	142 403 836	784 348	143 188 184	120 832 494	784 348	121 616 842

ÖNKÉNT VÁLLALT

Ft

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111						
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112						
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113						
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114						
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115						
06	Elszámolásból származó bevételek	B116						
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11						
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12						
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13						
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14						
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15						
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16						
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1						
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21						
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22						
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23						
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24						
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25						
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2						
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311						
21	Társaságok jövedelemadói	B312						
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31						
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32						
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33						
25	Vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó, msz kommunális adó)	B34						
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351						
27	Fogyasztási adók	B352						
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353						
29	Gépjárműadók	B354						
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355						
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35						
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36						
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3						
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401						
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402						
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000		100 000	100 000		100 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404						
38	Ellátási díjak	B405						
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	593 600		593 600	593 600		593 600
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407						
41	Kamatbevételek	B408						
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409						
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410						
44	Egyéb működési bevételek	B411						

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	693 600		693 600	693 600		693 600
46	Immateriális javak értékesítése	B51						
47	Ingatlanok értékesítése	B52						
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53						
49	Részesedések értékesítése	B54						
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55						
51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5						
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61						
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62						
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63						
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64						
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65						
57	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)	B6						
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71						
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72						
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73						
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74						
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75						
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B7						
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	693 600		693 600	693 600		693 600

KÖTELEZŐ

Ft

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 097 423		18 097 423	18 097 423		18 097 423
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	28 217 148		28 217 148	28 217 148		28 217 148
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	18 571 104		18 571 104	18 571 104		18 571 104
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 764 000		2 764 000	2 764 000		2 764 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 334 705		3 334 705	3 334 705		3 334 705
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	1 287 795		1 287 795	1 287 795		1 287 795
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	72 272 175		72 272 175	72 272 175		72 272 175
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12						
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13						
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14						
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15						
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 868 000		2 868 000	2 868 000		2 868 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	75 140 175		75 140 175	75 140 175		75 140 175
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21						
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22						
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23						
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24						
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	132 000		132 000	132 000		132 000
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	132 000		132 000	132 000		132 000
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311						
21	Társaságok jövedelemadói	B312						
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31						
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32						
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33						
25	Vagyoni típusú adók (épitményadó, telekadó, msz kommunális adó)	B34	1 600 000		1 600 000	1 878 781		1 878 781
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	15 000 000		15 000 000	18 582 100		18 582 100
27	Fogyasztási adók	B352						
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353						
29	Gépjárműadók	B354						
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355						
31	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+30)	B35	15 000 000		15 000 000	18 582 100		18 582 100
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000		50 000	128 189		128 189
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	16 650 000		16 650 000	20 589 070		20 589 070
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401						
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 500 000		1 500 000	1 044 067		1 044 067
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				34 085		34 085
37	Tulajdonosi bevételek	B404	7 254 000		7 254 000	15 652 559		15 652 559
38	Ellátási díjak	B405		383 674	383 674		383 674	383 674
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 102 400		1 102 400	1 316 129		1 316 129
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407						
41	Kamatbevételek	B408	4 900 585	674	4 901 259	5 251 486	674	5 252 160
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409						
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				44 450		44 450
44	Egyéb működési bevételek	B411	31 076		31 076	934 873		934 873
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	14 788 061	384 348	15 172 409	24 277 649	384 348	24 661 997

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
46	Immateriális javak értékesítése	B51						
47	Ingatlanok értékesítése	B52	35 000 000		35 000 000			
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53						
49	Részesedések értékesítése	B54						
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55						
51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	35 000 000		35 000 000			
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61						
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62						
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63						
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64						
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65						
57	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)	B6						
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71						
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72						
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73						
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74						
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		400 000	400 000		400 000	400 000
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B7		400 000	400 000		400 000	400 000
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	141 710 236	784 348	142 494 584	120 138 894	784 348	120 923 242

ZÁRSZÁMADÁS 2023
Támogatás, pénzeszköz átadás, kölcsön nyújtás

		Ft
Megnevezés	Módosított III.	Teljesítés
Bursa Hungarika	35 000	35 000
Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás (tagdíj, fogorvosi ügyelet)	60 000	44 240
Alpokalja-Fertőtáj Vidékfejlesztési Egyesület	30 000	45 000
Petőházi Közös Önkormányzati Hivatal	5 244 000	5 130 421
Soproni Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás		107 440
Támogatás működési célra K506	5 369 000	5 362 101
Tercia Fertőendréd Sportegyesület	1 000 000	1 000 000
Endrédy Vendel Alapítvány	200 000	200 000
Fertőendrédi Önkéntes Tűzoltóegyesület	300 000	300 000
Nyugdíjas Egyesület	150 000	150 000
Magyar Vöröskereszt	25 000	25 000
Nonprofit és civil szervezetek K512	1 675 000	1 675 000
Pénzeszköz átadás működési célra	1 675 000	1 675 000
Pénzeszköz átadás felhalmozási célra		
Támogatás, pénzeszköz átadás összesen	7 044 000	7 037 101

ZÁRSZÁMADÁS 2023.

Szociális juttatások

		Ft	
Megnevezés		Eredeti Ei.	Teljesítés
Települési támogatások (rendkívüli, temetési, letelepedési)		850 000	750 000
Beiskolázási támogatás		1 110 000	710 000
Újszülöttek család támogatása		450 000	200 000
Idősek és gyerekek természetbeni támogatása		1 065 000	1 200 000
Önkormányzat összesen K48		3 475 000	2 860 000

ZÁRSZÁMADÁS 2023.

Beruházások, felújítások

Ft

Megnevezés	Módosított e.i. III.	Teljesítés
VÍZMŰ ingatlan felújítás K71	8 890 000	4 464 787
VÍZMŰ gép felújítás		1 344 121
MF Önkormányzat felújítás K71	12 393 168	11 408 169
Önkormányzat felújítás szalagfüggöny K71		525 195
MF Külsőterületi út felújítás K71	20 274 095	19 273 103
TOP Iskola energetikai felújítás K71	61 051 750	361 600
Csapadékvíz elvezetés Fő u. 6-20. K71		1 169 953
Felújítás	102 609 013	38 546 928
telek vásárlás K62	7 000 000	1 938 888
Utca tervezés, ház hely átmozgása K62	3 000 000	190 500
TOP Bölcsőde építés K62	107 395 852	101 362 642
TOP Bölcsőde építés HOR Zrt eszközök K64		4 445 000
Bölcsőde eszköz készítés, vásárlás K64	1 298 004	1 592 800
Bölcsőde E.ON mérőhelyezés K62		58 943
Használt eszköz Posta K64		13 700
Használt bútor Posta K64		12 970
Informatikai eszköz Posta K63		129 273
E.ON KIF csatlakozás Fő utcai telkek	6 776 339	6 776 339
úttervezés + geodéta	508 000	0
Víziközmű tervezés	1 500 000	0
Játszótér pályázat ivókut kialakítása	3 163 253	3 183 726
Önkormányzat szalagfüggöny	422 000	0
Önkormányzat felújítás eszköz vásárlás		22 823
Önkormányzat felújítás rack szekrény		190 970
VÍZMŰ SZV új eszköz		50 800
Beruházás	131 063 448	119 969 374
Önkormányzat feladatai /összesen	233 672 461	158 516 302

Óvodai beruházás költségei	Módosított III.	Teljesítés
Óvoda kerítés felújítás anyag	494 594	494 594
Felújítás	494 594	494 594
Óvoda TESCO pályázat ivókut	1 081 405	1 081 405
Óvoda eszköz vásárlás hűtő, mikró, porszívó	466 170	466 170
Poroltó 2 db		39 878
Óvoda informatikai eszközök	592 430	592 430
Bölcsőde eszközbeszerzés, pelenkázó, öltözőszekrény, polcos szekrény	539 269	499 391
Beruházás	2 679 274	2 679 274
Óvodai beruházás összesen	3 173 868	3 173 868

Maradványkimutatás

Ft

Sorszám szám	Megnevezés	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
01	Alaptevékenység kötségvetési bevételei	120 832 494	784 348	121 616 842
02	Alaptevékenység kötségvetési kiadásai	217 194 959	37 840 246	255 035 205
I	Alaptevékenység kötségvetési egyenlege (=01-02)	-96 362 465	-37 055 898	-133 418 363
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	222 636 740	37 055 898	259 692 638
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	39 320 076	0	39 320 076
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	183 316 664	37 055 898	220 372 562
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	86 954 199	0	86 954 199
05	Vállalkozási tevékenység kötségvetési bevételei			
06	Vállalkozási tevékenység kötségvetési kiadásai			
III	Vállalkozási tevékenység kötségvetési egyenlege (=05-06)			
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)			
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)			
C)	Összes maradvány (=A+B)	86 954 199	0	86 954 199
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3 442 740	0	3 442 740
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	83 511 459	0	83 511 459
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)			
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)			

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	0

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.4.1-19GM1-2019-00043

Bölcsőde építése Fertőendréd településen

Forintban!

Források	2 019	2 020	2021	2022	2023	Összesen
Saját erő						0
- saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás		64 348 310		53 031 328		117 379 638
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Források összesen:	0	64 348 310	0	53 031 328	0	117 379 638

Kiadások, költségek	2 019	2 020	2021	2022	2023	Összesen
Személyi jellegű						0
Beruházások, beszerzések	300 000	2 197 100		7 142 286	107 740 252	117 379 638
Szolgáltatások igénybe vétele						0
Adminisztratív költségek						0
						0
						0
Összesen:	300 000	2 197 100	0	7 142 286	107 740 252	117 379 638
	300 000	2 497 100	2 497 100	9 639 386	117 379 638	

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSSZ-2.1.1-21-GM1-2022-00017

Önkormányzati tulajdonú épület energetikai korszerűsítése Fertőendréden (Iskola energetika)

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	62 990 900

Kiadások, költségek	2 022	2 023	2024	Összesen
Személyi jellegű				0
Beruházások, beszerzések				0
Szolgáltatások igénybe vétele	1 939 150	361 600	60 690 150	62 990 900
Adminisztratív költségek				0
				0
				0
Összesen:	1 939 150	361 600	60 690 150	62 990 900
	1 939 150	2 300 750	62 990 900	

Jogcím		2023.októberi felmérés	2023. kiegészítő támogatás	Összesen
1.1.1.1	Hivatal működésének támogatása			
1.1.1.2	Zöldterület	1 643 200		1 643 200
1.1.1.3	Közüvilágítás	1 273 000	3 460 000	4 733 000
1.1.1.4	Közütemető	461 295		461 295
1.1.1.5	Közüutak	726 425		726 425
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok	6 600 000		6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcs.feladatok	17 850		17 850
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 915 653		3 915 653
1.1	Általános támogatás B111	14 637 423	3 460 000	18 097 423
1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás	2 769 000		2 769 000
1.2.1.3.	Óvodaműk. tám.-üzemeltetési	5 980 000		5 980 000
1.2.2.1	Óvoda pedagógus	12 630 960	2 959 188	15 590 148
1.2.3.1.1.1.1	Minősített óvodapedagógus			0
1.2.3.1.1.1.2.	mesterpedagógus			0
1.2.5.1.1	Segítők bértámogatása	3 878 000		3 878 000
1.2	KÖZNEVELÉS B112	25 257 960	2 959 188	28 217 148
1.3.1	Hozzájár pénzbeli szoc ell-hoz	3 475 000	469 900	3 944 900
1.3.2.5.	Falugondnok	5 142 300	650 880	5 793 180
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfoku végz. Kisgyermeknevelők, bértámogatása	2 726 500	411 600	3 138 100
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	342 000		342 000
1.3	Szociális és gyermekjóléti B1131	11 685 800	1 532 380	13 218 180
1.4.1.1	Gyermekétkeztetés bértámogatás	2 052 228	198 132	2 250 360
1.4.1.2	Gyermekétkeztetés üzemeltetés	3 102 564		3 102 564
1.4	Gyermekétkeztetés	5 154 792	198 132	5 352 924
összesen 1.1-1.4		56 735 975	8 149 700	64 885 675
1.5.2	Kulturális feladatok	2 270 000	494 000	2 764 000
1.5.	Kulturális feladatok	2 270 000	494 000	2 764 000
	IPA kompenzáció		1 287 795	1 287 795
	Szociális tűzifa támogatás		297 180	297 180
	Rendkívüli Önkormányzati támogatás		3 037 525	3 037 525
		59 005 975	13 266 200	72 272 175

Előterjesztő: Horváth Attiláné
polgármester

Készítette: Dr.Horváth Tímea
jegyző

**Fertőendréd Község Önkormányzat 2023.évi költségvetéséről
szóló 5/2023(III.14) önkormányzati rendelet végrehajtásáról
szóló 5/2024. (V.29) önkormányzati rendeletének indokolása**

Kelt, Fertőendréd 2024. május 28.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mőtv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot. Fertőendréd Község Önkormányzata 2023. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I. BEVEZETŐ¹

Fertőendréd Község Önkormányzatának képviselő-testülete 2023. március 14-én fogadta el az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

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

- a) 143 188 184 Ft költségvetési bevétellel
- b) 360 633 963 Ft költségvetési kiadással
- c) -217 445 779 Ft költségvetési egyenleggel, amiből
- d) -16 120 458 Ft működési hiány
- e) -201 325 531 Ft felhalmozási hiány
- f) 256 765 855 Ft finanszírozási bevétellel,
- g) 39 320 076 Ft finanszírozási kiadással,
- h) 217 445 779 Ft finanszírozási egyenleggel
- i) a bevételek és kiadások főösszegét 399 954 039 Ft-ban állapítja meg.

d) A költségvetési egyenlegből 16 120 458 Ft működési hiány, 201 325 531 Ft felhalmozási hiány.

e) A hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybevételét rendelte el.

f) Az önkormányzat a kiadások között 24 324 646 Ft tartalékot állapított meg.

a.) A 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbiaknak megfelelően terjesztem elő:

- a) 121 616 842 Ft költségvetési bevétel

¹ A szövegezés csak mintául szolgál!

- b) 255 035 205 Ft költségvetési kiadás
- c) 259 692 638 Ft finanszírozási bevétel
- d) 39 320 076 Ft finanszírozási kiadás
- e) 381 309 480 Ft összes teljesített bevétel
- f) 294 355 281 Ft összes teljesített kiadás
- g) 2023. évi maradvány 86 954 199 Ft

Az Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadás előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- az Áht.24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- vagyonkimutatást, és
- helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat az 1-10. tájékoztató mellékletek tartalmazzák.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások²

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1 tájékoztató melléklet tartalmazza

A költségvetési bevételek összege kis mértékben elmaradt a tervezett előirányzattól, mely a vásárolt telkek értékesítésének elhúzódásából adódik.

A költségvetési kiadások jelentős mértékben elmaradtak a tervezettektől, melynek fő oka, hogy az iskola energetikai felújítása áthúzódik a 2024-es költségvetési évre, valamint a VÍZMŰ részesedés átadásra került 2023.december 05-én.

A pénzkészlet-változást a 2 tájékoztató melléklet tartalmazza

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2023. január 1-jén 203 513 293 Ft volt. Bevételeként 170 600 768 Ft került elszámolásra. Az év folyamán 291 572 208 Ft kifizetését követően a 2023. december 31-i záró pénzkészlet 82 541 853 Ft. Az Óvoda

² A szövegezés csak mintául szolgál!

pénzforgalma 14 599 153 Ft volt, a december 31-i egyenleg 0 Ft mind a pénztár, mind a bankszámla vonatkozásában.

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségeket az önkormányzat nem vállalt.

2023. december 31-én az önkormányzatnak nem állt fen hitel illetve kölcsön követelése.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatást az Önkormányzat 2023. évben nem teljesített.

Adósság állomány alakulása

2023. december 31-én az önkormányzatnak lejárt kötelezettsége nem volt.

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása

2023. évben az Önkormányzat nem nyújtott hitelt illetve kölcsönt.

Vagyoni helyzet alakulása

A vagyoni helyzetet a 3, 4, 5, 6, 7, 8 tájékoztató mellékletek mutatják be.

Az önkormányzat eszközeinek nettó értéke 2023. december 31-én 665 599 862 Ft, közel 28,0 %-kal kevesebb az előző évinél. Ennek fő oka, hogy a VÍZMŰ részesedés 2023.12.05-én átadásra került a Magyar Állam javára.

Az Óvoda eszközeinek nettó értéke közel 46 %-os növekedést mutat, mely nagy mértékben a bölcsőde megnyílásának köszönhető.

Az átadás miatt az immateriális javak nettó értéke 0.

Az átadás miatt a tárgyi eszközök nettó értéke is mintegy 29 %-os csökkenést mutat annak ellenére, hogy több felújítás, beruházás aktiválásra került 2023. évben. Befejeződött az Önkormányzat, a Külterületi út felújítása, elkészült a Bölcsőde és néhány informatikai eszközök létesítése is szükségessé vált. Ivókút került kialakításra a játszótéren és az Óvodában is. Folytatódik a telek kialakítási folyamat, a már az Önkormányzat tulajdonába került telkek aktiválása megtörtént. A Posta újra nyitásra került az Önkormányzat üzemeltetésében, melynek során új illetve használt tárgyi eszközök is beszerzésre kerültek.

A befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik az Önkormányzat.

A pénzeszközök értéke 2023. december 31-én 82 541 853 Ft, a 2023.01.01-i nyitó érték 203 513 293 Ft.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek állományát, részesedésének alakulását a 9. tájékoztató melléklet mutatja be. Az Önkormányzat nem rendelkezik részesedéssel, mivel a VÍZMŰ részesedés 2023. december 05-én átadásra került a Magyar Állam részére.

Az önkormányzat létszámadatainak alakulása

Az Önkormányzat létszámadatainak alakulását a 10. tájékoztató melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat létszáma az előző évhez képest nem változott, 1 fő falugondnok és 1 fő közművelődési munkatárs.

Az Óvodai dolgozók létszáma tovább bővült 2 fővel, mivel a Bölcsőde nyitása miatt 1 fő kisgyermeknevelő és 1 fő dajka került felvételre.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett.

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

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását, a szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatását.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

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

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

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

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

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

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

Tisztelt Képviselő-testületet!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Fertőendréd, 2024.május 28.



Horváth Attiláné
polgármester



BEVÉTELEK		Módosított III.			Teljesítés		
		Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	75 140 175		75 140 175	75 140 175		75 140 175
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	132 000		132 000	132 000		132 000
Közhatalmi bevételek	B3	16 650 000		16 650 000	20 589 070		20 589 070
Működési bevételek	B4	15 481 661	384 348	15 866 009	24 971 249	384 348	25 355 597
Felhalmozási bevételek	B5	35 000 000		35 000 000			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		400 000	400 000		400 000	400 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	142 403 836	784 348	143 188 184	120 832 494	784 348	121 616 842
Belföldi jegyek bevételének értéke	B8121	13 572 872		13 572 872	13 572 872		13 572 872
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	206 137 085	10 000	206 147 085	206 137 085	10 000	206 147 085
Államháztartáson b. megelőlegezés	B814				2 926 783		2 926 783
Központi, irányító szervi támogatás	B816		37 045 898	37 045 898			
leköltött bankbetéti megszüntetése	B17				37 045 898		37 045 898
Finanszírozási bevételek	B8	219 709 957	37 055 898	256 765 855	222 636 740	37 055 898	259 692 638
Bevételek összesen	B	362 113 793	37 840 246	399 954 039	343 469 234	37 840 246	381 309 480

Ft

KIADÁSOK		Módosított III.			Teljesítés		
		Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	K1	20 873 847	22 086 843	42 960 690	19 928 376	22 086 843	42 015 219
Munkaadói járulékok	K2	2 758 862	2 915 094	5 673 956	2 758 862	2 915 094	5 673 956
Dologi kiadások	K3	29 381 201	9 684 641	39 065 842	24 839 618	9 684 641	34 524 259
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 475 000		3 475 000	2 850 000		2 850 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	32 611 354		32 611 354	8 279 809		8 279 809
Beruházások	K6	131 063 448	2 679 274	133 742 722	119 969 374	2 679 274	122 648 648
Felújítások	K7	102 809 013	494 594	103 303 607	38 546 928	494 594	39 041 522
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	10 992		10 992	10 992		10 992
Költségvetési kiadások	K1-K8	322 793 717	37 840 246	360 633 963	217 134 959	37 840 246	255 035 205
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912						
Államháztartáson b. megelőlegezés visszafiz.	K914	2 274 178		2 274 178	2 274 178		2 274 178
Pénzeszközök, lekötött bankbetétek	K916						
Központi, irányító szervi támogatás	K915	37 045 898		37 045 898	37 045 898		37 045 898
Finanszírozási kiadások	K9	39 320 076		39 320 076	39 320 076		39 320 076
Kiadások összesen	K	362 113 793	37 840 246	399 954 039	266 515 035	37 840 246	294 355 281

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Ft

Sorszám	Megnevezés	Összeg	
		Önkormányzat	Óvoda
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén ebből:	203 513 293	
2.	• Bankszámlák egyenlege	203 513 293	
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		
4.	Bevételek (+)	170 600 768	14 599 153
5.	Kiadások (-)	291 572 208	14 599 153
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)		
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én ebből:	82 541 853	
8.	• Bankszámlák egyenlege	82 541 853	
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		

VAGYONKIMUTATÁS ÖNKORMÁNYZAT

ESZKÖZÖK	Sorszám	Adatok: forintban!			Adatok: forintban!		
		Bruttó	Écs	Nettó	Bruttó	Écs	Nettó
		2022 állományi érték			2023 állományi érték		
A	B	C	D	E	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	6 832 263	6 708 558	123 705			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	899 471 749	202 688 411	696 783 338	749 482 959	184 503 847	564 979 112
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	784 914 386	167 544 257	617 370 129	688 652 067	145 170 229	543 481 838
1.1. Forgalomképesen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.						
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	317 089 810	84 139 169	232 950 641	351 747 728	92 637 332	259 110 396
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	421 748 241	83 058 448	338 689 793	204 518 394	52 134 143	232 384 249
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	46 076 335	346 640	45 729 695	52 385 945	398 752	51 987 193
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	71 270 500	35 144 154	36 126 354	56 201 896	39 333 618	16 868 278
2.1. Forgalomképesen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.						
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.						
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	20 942 379	9 808 177	11 134 202	734 552	734 552	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	50 328 129	25 335 977	24 992 152	55 467 344	38 599 066	16 868 278
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.						
3.1. Forgalomképesen tenyészállatok	14.						
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.						
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.						
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.						
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	43 286 855		43 286 855	4 628 996		4 628 996
4.1. Forgalomképesen beruházások, felújítások	19.						
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.						
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.						
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	43 286 855		43 286 855	4 628 996		4 628 996
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.						
5.1. Forgalomképesen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.						
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.						
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.						
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.						
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	3 270 000		3 270 000			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	3 270 000		3 270 000			
1.1. Forgalomképesen tartós részesedések	30.						
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.						
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.						
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	3 270 000		3 270 000			
2. Tartós hitelevizomny megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.						
2.1. Forgalomképesen tartós hitelevizomny megtestesítő értékpapírok	35.						
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelevizomny megtestesítő értékpapírok	36.						
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelevizomny megtestesítő értékpapírok	37.						
2.4. Üzleti tartós hitelevizomny megtestesítő értékpapírok	38.						
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.						
3.1. Forgalomképesen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.						
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.						
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.						
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.						
IV. Koncessziókba, vagyontárgyakba adott eszközök	44.						
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	909 574 012	209 396 969	700 177 043	749 482 959	184 503 847	564 979 112
I. Készletek	46.						
II. Értékpapírok	47.	13 572 872		13 572 872			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	13 572 872		13 572 872			
I. Lekötött bankbetétek	49.						
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.						
III. Forintszámlák	51.	203 513 293		203 513 293	82 541 853		82 541 853
IV. Devizaszámlák	52.						
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	203 513 293		203 513 293	82 541 853		82 541 853
I. Kötségvetési éven esedékes követelések	54.	2 988 968		2 988 968	3 695 776		3 695 776
II. Kötségvetési éven követően esedékes követelések	55.	6 877 630		6 877 630	8 702 888		8 702 888
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	3 723 467		3 723 467	5 724 053		5 724 053
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	13 590 065		13 590 065	18 122 717		18 122 717
I. December havi illetmények, munkahérek elszámolása	58.						
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása	59.				-43 820		-43 820
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.				-43 820		-43 820
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	1 140 250 242	209 396 969	930 853 273	850 103 709	184 503 847	665 599 862

VAGYONKIMUTATÁS ÖNKORMÁNYZAT
2023. év

FORRÁSOK		Sorszám	Előző év	Állományi érték
A		B		C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		01.	423 657 000	423 657 000
II. Nemzeti vagyon változásai		02.	49 134 338	49 134 338
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		03.	18 527 914	18 527 914
IV. Felhalmozott eredmény		04.	71 061 751	67 117 117
V. Eszközök értékkihelyesbítésének forrása		05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény		06.	-3 944 634	-223 972 379
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)		07.	558 436 369	334 463 990
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		08.	25 000	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		09.	2 680 371	3 442 740
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		10.	1 099 675	1 311 707
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)		11.	3 805 046	4 754 447
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		12.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		13.	368 611 858	326 381 425
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)		14.	930 853 273	665 599 862

Adatok forintban!

VAGYONKIMUTATÁS ÓVODA 2023.

ESZKÖZÖK	Sorszám	Adatok: forintban!			Adatok: forintban!		
		Bruttó	Écs	Nettó	Bruttó	Écs	Nettó
		2022 állományi érték			2023 állományi érték		
A	B	C	D	E	C	D	E
I. Immateriális javak	01.						
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	6 513 407	5 032 193	1 481 214	7 714 051	5 552 770	2 161 281
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.						
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.						
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.						
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.						
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.						
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	5 207 608	3 726 394	1 481 214	7 324 607	5 552 770	1 771 837
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.						
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.						
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.						
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	5 207 608	3 726 394	1 481 214	7 324 607	5 552 770	1 771 837
3. Tenyésztőállatok (14+15+16+17)	13.						
3.1. Forgalomképtelen tenyésztőállatok	14.						
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyésztőállatok	15.						
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyésztőállatok	16.						
3.4. Üzleti tenyésztőállatok	17.						
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	1 305 799	1 305 799		389 444		389 444
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.						
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.						
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.						
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	1 305 799	1 305 799		389 444		389 444
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.						
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.						
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.						
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.						
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.						
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.						
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.						
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.						
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.						
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.						
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.						
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.						
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.						
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.						
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.						
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.						
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.						
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.						
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.						
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.						
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.						
IV. Koncessziókba, vagyonekbe adott eszközök	44.						
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	6 513 407	5 032 193	1 481 214	7 714 051	5 552 770	2 161 281
I. Készletek	46.						
II. Értékpapírok	47.						
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.						
I. Lekötött bankbetétek	49.						
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.						
III. Forintszámlák	51.						
IV. Devizaszámlák	52.						
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.						
I. Költségvetési évből esedékes követelések	54.						
II. Költségvetési évből esedékes követelések	55.						
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	10 000					
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	10 000					
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.						
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, későpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása	59.						
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZTÖRTÉK ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.						
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	6 523 407	5 032 193	1 491 214	7 714 051	5 552 770	2 161 281

VAGYONKIMUTATÁS ÓVODA 2023.

FORRÁSOK		Sorszám	Előző év	Állományi érték
A		B		C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		01.	22 943	22 943
II. Nemzeti vagyon változásai		02.		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		03.	133 080	133 080
IV. Felhalmozott eredmény		04.	1 553 641	-158 483
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása		05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény		06.	-1 712 124	-819 446
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)		07.	-2 460	-821 906
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		08.		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		09.	49 637	38 430
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		10.		
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)		11.	49 637	38 430
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		12.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		13.	1 444 037	2 944 757
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)		14.	1 491 214	2 161 281

Adatok: forintban!

VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2023.

Ft

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	23 330 274
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.	
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	
Készletek	4.	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	-
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	-
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenciók készletek	13.	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	-
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		23 330 274

VAGYONKIMUTATÁS
Óvoda az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2023.

Ft

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	4 413 048
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.	
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	
Készletek	4.	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	-
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	-
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenciók készletek	13.	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	-
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		4 413 048

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2023. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege 2023. XII. 31-én (eFt-ban)
1.			-	-
ÖSSZESEN:			-	-

ZÁRSZÁMADÁS

Létszám adatok 2023. december 31.

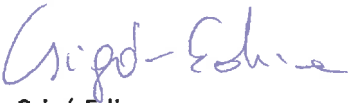
Intézmény	Teljes-	Rész-			8 órára átszámított, engedélyezett létszám összesen
	munkaidőben foglalkoztatottak				
	száma	száma	napi óraszám	8 órára átszámított létszám	
	fő	fő	óra	fő	fő
Város és községgazdálkodás	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Igazgatás	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Közfoglalkoztatott	0,00	0,00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

NYILATKOZAT

A) Alulírott Csígyó Edina az Ikva-Gyöngye Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023-as évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam - a belső kontrol rendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről, - a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról, - a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról, - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről, - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről, - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról, - az intézményi számviteli rendről, - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak, - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem. A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget: Kontrollkörnyezet: Az intézményvezető és 1 főhelyettese felelős az intézmény irányításáért. A szervezeti felépítés kidolgozása és a vezetők közötti felelősség megosztása a működés kereteit biztosítja. A vezetés feladata, hogy összehangolja és összekapcsolja az egyes feladat ellátási helyek munkáját és a funkcionális feladatokat. Az alkalmazottak szakértelmének fejlesztése az adott anyagi keretek között folyamatosan zajlik. Kockázatkezelési rendszer: Kiemelt a figyelem a veszélyes pontokon, a várható események és helyzetek beazonosításának, értékelésének, kezelésének kézbentartásával, mely megfelelő biztosítékot nyújt arra nézve, hogy a szervezet elérje célkitűzéseit. Kontrolltevékenységek: A szervezet egészében minden szinten és minden funkcióban folyik vezetői kontroll tevékenység. Az intézkedések arra irányulnak, hogy kezeljék a kockázatokat és növeljék annak valószínűségét, hogy az általános célokat és a részletes célkitűzéseket az intézmény elérje. Azok a szabályzatok és tevékenységek, amelyek a kontroll rendszer részei, biztosítják, hogy a kockázatkezelési eljárás által meghatározott kockázat a tűréshatáron belül maradjon. Információs és kommunikációs: Cél a vonatkozó információkat olyan formában és időn belül kell meghatározni, megszerezni és kommunikálni, hogy azok lehetővé tegyék a munkatársak számára feladataik elvégzését. Az Ikva-Gyöngye Óvoda és Mini Bölcsőde feladatellátása a Fertőendréd, Fő u. 6. és Fertőendréd, Fő u. 16. feladat ellátási helyen működik, ezért a hatékony információ áramlás elérése érdekében a személyes kapcsolattartáson felül az elektronikus úton történő kapcsolattartás is nagy jelentőséggel bír. A szervezeten belül fentről lefelé, lentől felfelé és keresztirányban is szükséges a hatékony kommunikáció. A Fertőendréd Község Önkormányzat honlapján az Intézmények-Óvoda részében található információk, mely lehetővé teszi a gyors információhoz jutást és az adatbázis elérését. Nyomon követési rendszer (monitoring): A belső kontrollrendszert nyomon kell követni - ez olyan folyamat, amely felméri a rendszerek adott időintervallumban mutatott teljesítményének minőségét. Ez a folyamatos nyomon követő tevékenységek és a különálló értékelések kombinációja révén valósul meg. A folyamatos nyomon követés a működés folyamatában történik. Ennek körébe tartoznak a rendszeres irányítási tevékenységek, valamint a munkatársak által feladataik végzése során tett intézkedések. Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a

valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket. Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: 2024. május 29.


Csigó Edina



NYILATKOZAT

Alulírott Horváth Attiláné a Fertőendréd Község Önkormányzatának polgármestere jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023-as évben az általam irányított önkormányzatnál gondoskodtam - a belső kontrol trendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről, - olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására, - a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról, - a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról, - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről, - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről, - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról, - az intézményi számviteli rendről, - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak, - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem. A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget: • Kontrollkörnyezet: Fertőendréd Község Önkormányzata által irányított intézmények hatályos alapító okiratokkal, továbbá az intézmény működéséhez szükséges szakmai és pénzügyi gazdasági szabályzatokkal rendelkeznek, melyek aktualizálása a jogszabályi előírásoknak és azok változásainak megfelelően megtörtént. Az intézmények vezetői felelősek az intézmények hatékony szakmai, gazdasági irányításáért. A szervezeti felépítés kidolgozása és a vezetők közötti felelősség megosztása a működés kereteit biztosította. Az intézményekben kidolgozásra kerültek - és az érintettekkel megismertetésre kerültek - a stratégiai és operatív célok, valamennyi dolgozó rendelkezett munkaköri leírással, melynek megfelelően végezte munkáját. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ) a költségvetési szervek rendelkezésére álltak. Az ellenőrzési nyomvonalak minden intézménynél kialakításra és írásban rögzítésre kerültek, melyek aktualizálása folyamatos. • Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatelemzési tevékenység során folyamatosan felmérte és megállapította valamennyi költségvetési szerv a tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatot, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív illetve pozitív hatással lehet az adott szervezet céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra a Kockázatkezelési szabályzatban. A költségvetési szervek a szabályzat előírásainak megfelelően rendszeresen figyelték a felmerülő kockázatokat, valamint kezelték azokat. • Kontrolltevékenységek: A szervezeteken belül olyan kontrolltevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, és

hozzájárultak az alapító okiratokban megfogalmazott célok eléréséhez. Előbbieknek megfelelő a feladat végrehajtásáért való kijelölés, meghatalmazás, a jóváhagyás, az igazolás, az egyeztetés, a hozzáférési jogosultság, az eszközök rendelkezésre állása, a feladatkörök szétválasztása, valamint a folyamat- és rendszerbiztonság. A költségvetési szervek vezetőinek kötelessége és felelőssége az általa vezetett (irányított), felügyelt szervezeti egység vagy folyamat, rendszer működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele. A költségvetési szervek folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzési rendszere, valamint a kialakított ellenőrzési nyomvonalai biztosítottak • Információs és kommunikációs rendszer: A költségvetési szerveknél olyan hatékony információs és kommunikációs szabályozás került kialakításra, amely magába foglalja a költségvetési szervek belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályait, valamint tartalmazza az írásbeli és szóbeli kommunikációs módszereket. Az iratkezelés minden szervezetnél az előírásoknak megfelelő. • Nyomon követési rendszer (monitoring): A költségvetési szerveknél olyan monitoring rendszer működtetése került kialakításra, amely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A szervezet vezetői állandóan figyelték a folyamatok helyes működését minden szinten, ellenőrizték, hogy a tényleges tevékenység, feladatellátás az előírásoknak megfelelően történt-e, szükség esetén azonnal közbelépett, megelőző vagy korrigáló intézkedéseket tett. A szervezetek célirányos működés gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét mindig szem előtt kell tartani. Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Fertőendréd, 2024. május 28.



Horváth Attiláné

Horváth Attiláné

polgármester

J E L E N T É S

Civil szervezetek támogatása és elszámolása FERTŐENDRÉD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNÁL

2023. év

Készítette:

Borsodiné Kisfaludy Katalin

Belső ellenőri regisztrációs szám: 5114557

Fertőendréd Község Önkormányzata	Civil szervezetek támogatása és elszámolása.
----------------------------------	--

TARTALOMJEGYZÉK:

1. Ellenőrzési program.....	3
2. Teljességi nyilatkozat.....	4
Ellenőrzési jelentés.....	5
2.1. A támogatások szervezettsége, szabályozottsága.....	5
2.1.1. Az önkormányzati támogatások szabályozottsága.....	5
2.2. Támogatás eljárási rendje.....	6
3. Megállapítások, javaslatok.....	8
3.1. Kiemelt jelentőségű megállapítások.....	9
3.2. Általános jelentőségű megállapítások.....	9
3.3. Csekély jelentőségű megállapítások.....	9
3.4. Intézményvezetők.....	9
4. Megismerési záradék.....	10

Fertőendréd Község Önkormányzata	Civil szervezetek támogatása és elszámolása.
----------------------------------	--

1. ELLENŐRZÉSI PROGRAM

Ellenőrzést végző megnevezése:	Borsodiné Kisfaludy Katalin egyéni vállalkozó Axnix Ildikó Belső ellenőr
Ellenőrzést vezette:	Borsodiné Kisfaludy Katalin belső ellenőr Regisztrációs szám: 5114557
Vizsgálandó intézmény:	Fertőendréd Község Önkormányzata
Az ellenőrzés tárgya, részletes feladatai:	Civil szervezetek támogatásának szervezettsége, szabályozottsága • Külső szabályozottság elemei • Belső szabályzatok • Támogatási szerződések Civil szervezetek támogatása és elszámolása • Folyósított támogatások dokumentációja, • Elszámolás a támogatás felhasználásáról
Az ellenőrzés célja:	• annak megítélése, hogy az önkormányzatnál a civilszervezetek támogatása jogszerűen történik -e, • annak megállapítása, hogy a támogatások bonyolítása során a belső szabályzatban foglaltakat betartották-e.
Az ellenőrzés módszerei:	370/2011. Kormányrendelet 26. § (1) alapján a folyamatok és rendszerek működésének vizsgálata, dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróba szerű ellenőrzése, közvetlen megfigyelésen alapuló felmérés.
Az ellenőrzés alá vont időszak	2022. év
A tervezett ellenőri napok száma	3-4 ellenőri nap
A tervezett időtartama	2024. május hó
A program összeállítása:	2024. május 2.
A jelentés elkészítésének határideje:	2024. május 25.

2. TELJESSÉGI NYILATKOZAT**Teljességi nyilatkozat**

Alulírott, **dr. Horváth Tímea** a szervezet vezetője büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy Borsodiné Kisfaludy Katalin részére, a belső ellenőrzés elvégzéséhez átadott dokumentumok, a legjobb tudomásom szerint, mindazon dokumentumok, nyomtatványok, adatok, információk, melyek szükségesek az adott állapot felméréséhez. Kijelentem továbbá, hogy ezek a dokumentumok, adatok és információk megbízható, teljes körű információt tartalmaznak.

Fertőendréd, 2024. 05. 22.

Dr. Horváth Tímea
Jegyző

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2.1. A TÁMOGATÁSOK SZERVEZETTSÉGE, SZABÁLYOZOTTSÁGA

A civil szervezetek támogatási folyamatának *szabályszerűségi* ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az Önkormányzat rendelkezik – e a jogszabályokban előírt szabályzatokkal, az elkészített szabályzatok összhangban vannak-e a hatályos rendelkezésekkel és a kialakult gyakorlattal.

Külső szabályozás elemei:

Az ellenőrzés során figyelembe vett jogszabályok az alábbiak:

- 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv.),
- 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról,
- 2007. évi XLXXXI. törvény, a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról,
- 2021. évi XC. törvény Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről,
- 2000. évi C. törvény a számvitelről (Szt.),
- 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet az államháztartási számvitelről (Áhsz.)
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (Áht.),
- 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet az államháztartási törvény végrehajtásáról (Ávr.),
- 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és kontrollrendszeréről (BER).

A hivatkozott jogszabályok tartalmazzák a civil szervezetek támogatási folyamatának szabályozását, a költségvetési gazdálkodási és az államháztartás területére vonatkozó számviteli szabályokat, az egyes gazdasági események bekövetkezése esetén követendő eljárási rendet, továbbá rendelkeznek a költségvetési szervek szabályzatkészítési kötelezettségéről.

2.1.1. AZ ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK SZABÁLYOZOTTSÁGA

Az Mötv. 41. § (9) bekezdésének felhatalmazása alapján, **Fertőendréd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete** megalkotta a **civil szervezetek önkormányzati támogatásáról szóló rendeletét**. A *2/2019. (II.18.) számú önkormányzati rendelet* 2019. február 18. napján lépett hatályba. A rendelet szabályozza a támogatás igénybevételének feltételeit, elszámolási rendjét, továbbá ellátott kérelemnyomtatvánnyal, és a vissza nem térítendő önkormányzati támogatás igénybevételéhez szükséges nyilatkozattal, meghatározza a kötelező mellékletek elemeit.

2.2. TÁMOGATÁS ELJÁRÁSI RENDJE

Az ellenőrzés rendelkezésére bocsájtott ügyiratokból megállapítható, hogy **Fertőendréd Község Önkormányzatához, a 2022. évben három támogatási kérelem érkezett.**

Az önkormányzat 2022. évről szóló 6/2022. (III. 11.) számú költségvetési rendelete, 1 400 000,-Ft támogatási összeget biztosított a három egyesületnek.

2.2.1. Fertőendréd Hóvirág Nyugdíjas Klub Egyesülete

Az egyesület képviselője 2022. szeptember 15. napján nyújtotta be támogatási kérelmét, működési költségeik, továbbá rendezvényeken történő részvétel kiadásai támogatása céljából, 150 000,-Ft összegben. Az iktatószám nélküli támogatási szerződést szintén ezen a napon írták alá, elfogadva a kérelemben írt pénzügyi tervet, amiben kikötötték a részletekben történő kifizetést.

A támogatási szerződésben meghatározott határnapiig az Egyesület vezetője benyújtotta a jogszabályban meghatározottak szerinti szakmai és pénzügyi beszámolót. A Képviselő-testület az 56/2023. (V.31.) KT. határozatával, **az önkormányzat által nyújtott támogatás felhasználásáról szóló beszámolót elfogadta.**

2.2.2. Fertőendréd Önkéntes Tűzoltó Egyesület

A támogatási kérelmet 2022. január 19. napján nyújtotta be az egyesület vezetője, üzemeltetési, fenntartási költségek fedezésére 300 000,-Ft összegben. A támogatási szerződést április 15. napján írták alá, amiben kikötötték a részletekben történő kifizetést, elfogadva a szakmai és pénzügyi indokolást.

Az Egyesület vezetője szakmai beszámolót nem, csak pénzügyi beszámolót terjesztetett a Képviselő-testület elé. A pénzügyi elszámolás megfelel a jogszabályban írt követelményeknek. A Képviselő-testület az 52/2023. (V.31.) KT. határozatával, **az Önkéntes Tűzoltó Egyesület tevékenységéről, és a támogatás felhasználásáról szóló beszámolót elfogadta.**

Valamennyi ügyiratról hiányzik az iktatószám.

2.2.3. Tercia Fertőendréd Sportegyesület

A támogatási kérelmet 2022. január 17. napján nyújtotta be az egyesület vezetője, üzemeltetési, fenntartási költségek finanszírozására 1 millió Ft összegben. A támogatási szerződést április 15. napján írták alá, részletekben történő kifizetés mellett, elfogadva a szakmai és pénzügyi indokolást.

A dátum nélkül benyújtott szakmai és pénzügyi beszámoló megfelel a jogszabályban előírt követelményeknek.

Fertőendréd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 54/2023. (V.31.) KT. határozatával **elfogadta** az egyesület tevékenységéről, a **támogatás felhasználásáról szóló beszámolót.**

Az ügyiratok nincsenek ellátva iktatószámmal.

3. MEGÁLLAPÍTÁSOK, JAVASLATOK

Általánosságban megállapítható, hogy az Önkormányzat a civil szervezet támogatását a jogszabályokban meghatározott eljárásrend szerint bonyolította le.

Kifogásolható, hogy az ügyiratok többsége nincs ellátva iktatószámmal.

Fel kell hívni a támogatott szervezet figyelmét arra, hogy a pénzügyi elszámolást szakmai beszámolóval is alá kell támasztani.

A vizsgálat során tapasztalt eltérések súlyozottan csoportosítva az alábbiak.

3.1. KIEMELT JELENTŐSÉGŰ MEGÁLLAPÍTÁSOK

A kiemelt jelentőségű megállapítások azonnali intézkedést igényelnek a vezetés részéről.

-

3.2. ÁLTALÁNOS JELENTŐSÉGŰ MEGÁLLAPÍTÁSOK

- Az ügyiratokat minden esetben el kell látni iktatószámmal.

3.3. CSEKÉLY JELENTŐSÉGŰ MEGÁLLAPÍTÁSOK

-

3.4. INTÉZMÉNYVEZETŐK

A vizsgálat időpontjában, hivatalban lévő vezetők

Jegyző: dr. Horváth Tímea
Polgármester: Horváth Attiláné

Kapuvár, 2024.05.23.

Borsodiné Kisfaludy Katalin
belső ellenőr reg.szám: 5114557

4. MEGISMERÉSI ZÁRADÉK

Megismerési záradék

Alulírott, az ellenőrzött intézmény vezetője kijelentem, hogy a jelentés tartalmát megismertem és tudomásul vettem.

1. A jelentésben foglaltakkal egyetértek.
2. A jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül nyilatkozom arról, hogy észrevételt kívánok tenni a jelentés megállapításaival kapcsolatban. Az észrevételeket a jelentés kézhezvételétől számított 15 munkanapon belül megküldöm az önkormányzat jegyzője felé.

Az észrevételezésről, az egyeztető tárgyalásról, az észrevétel elfogadásáról, vagy elutasításáról készült iratokat az ellenőrzési jelentéshez kell csatolni, és a továbbiakban egy dokumentumként kezelni.

Tudomásul veszem, mint az ellenőrzött intézmény vezetője, hogy a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével, az elfogadott ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül el kell készítenem az intézkedési tervet, és gondoskodnom kell az abban foglaltak végrehajtásáról.

Kelt,
.....

A vizsgálat során tapasztalt eltérések súlyozottan csoportosítva az alábbiak.

3.1. KIEMELT JELENTŐSÉGŰ MEGÁLLAPÍTÁSOK

A kiemelt jelentőségű megállapítások azonnali intézkedést igényelnek a vezetés részéről.

3.2. ÁLTALÁNOS JELENTŐSÉGŰ MEGÁLLAPÍTÁSOK

- Az ügyiratokat minden esetben el kell látni iktatószámmal.

3.3. CSEKÉLY JELENTŐSÉGŰ MEGÁLLAPÍTÁSOK

3.4. INTÉZMÉNYVEZETŐK

A vizsgálat időpontjában, hivatalban lévő vezetők

Jegyző: dr. Horváth Tímea
Polgármester: Horváth Attiláné

Kapuvár, 2024.05.23.

Borsodiné Kisfaludy Katalin

Borsodiné Kisfaludy Katalin
belső ellenőr reg.szám: 5114557

BORSODINÉ KISFALUDY KATALIN
9330 Kapuvár, Szt. László u. 18.
Adószám: 70231164-1-23
Bsz.: 11737090-20034735

Bevételi és kiadási mérleg

BEVÉTELEK		Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	348 000	348 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		
Közhatalmi bevételek	B3		
Működési bevételek	B4	442 695	442 695
Felhalmozási bevételek	B5		
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		
Költségvetési bevételek	B1-B7	790 695	790 695
Értékpapírok beváltása	B8121		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	39 971	39 971
Központi, irányító szervei támogatás	B816	67 429 184	67 429 184
Finanszírozási bevételek	B8	67 469 155	67 469 155
Bevételek összesen	B	68 259 850	68 259 850

KIADÁSOK		Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	K1	58 560 910	58 560 910
Munkaadói járulékok	K2	7 973 699	7 973 699
Dologi kiadások	K3	1 144 513	1 144 513
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		
Egyéb működési célú kiadások	K5	580728	580728
Beruházások	K6		
Felújítások	K7		
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		
Költségvetési kiadások	K1-K8	68 259 850	68 259 850
Értékpapírok vásárlása	K9121		
Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz	K914		
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915		
Finanszírozási kiadások	K9		
Kiadások összesen	K	68 259 850	68 259 850

ZÁRSZÁMADÁS 2023.
Kiadások részletezése (Összes)

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított ei III	Teljesítés
			Közös Hivatal	Közös Hivatal
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	48 366 455	48 366 455
02	Normatív jutalmak	K1102		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	4 577 656	4 577 656
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		
05	Végkielégítés	K1105		
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 242 500	2 242 500
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 120 767	2 120 767
08	Ruházati költségértékesítés	K1108		
09	Közlekedési költségértékesítés	K1109	257 160	257 160
10	Egyéb költségértékesítések	K1110	30 000	30 000
11	Lakhatási támogatások	K1111		
12	Szociális támogatások	K1112		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	847 515	847 515
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	58 442 053	58 442 053
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	118 857	118 857
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	118 857	118 857
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	58 560 910	58 560 910
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 973 699	7 973 699
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		
23	Árubeszerzés	K313		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31		
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	155 392	155 392
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	155 392	155 392
28	Közüzemi díjak villamos energia	K3311		
29	Közüzemi díjak gáz	K3312		
30	Közüzemi díjak víz	K3314		
31	Vásárolt élelmiszer	K332		
32	Bérleti és lízing díjak	K333		
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		
34	Közvetített szolgáltatások	K335	168 062	168 062
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	265 500	265 500
36	Egyéb szolgáltatások	K337	152 109	152 109
37	Szolgáltatásai kiadások (=28+...+34)	K33	585 671	585 671
38	Kiküldetések kiadásai	K341	322 275	322 275
39	Reklám- és propagandakiadások	K342		
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=38+39)	K34	322 275	322 275
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	81 175	81 175
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		
43	Kamatkiadások	K353		
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
45	Egyéb dologi kiadások	K355		
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	81 175	81 175
47	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	1 144 513	1 144 513
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48		
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4		
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások/áll-i visszafiz	K5021		
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetési/32par.4.	K5022		
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023		
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502		
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	580 728	580 728
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		
70	Tartalékok	K513		
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	580 728	580 728
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		
76	Részesedések beszerzése	K65		
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		
79	Beruházások (=72+...+78)	K6		
80	Ingatlanok felújítása	K71		
81	Informatikai eszközök felújítása	K72		
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
83	Felújításai célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		
84	Felújítások (=80+...+83)	K7		
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		
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+46+54+71+79+84+94)	K1-K8	68 259 850	68 259 850

ZÁRSZÁMADÁS 2023.
Bevételek részletezése (Összes)

Sor szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított el III		Teljesítés	
			Közös Hivatal		Közös Hivatal	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
	Települési önkormányzatok szociális támogatása	B1131				
03	Települési önkormányzatok gyermekéktézési feladatainak támogatása	B1132				
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11				
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	348 000		348 000	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	348 000		348 000	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2				
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31				
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyoni típusú adók (épitményadó 27 000, telekadó 38 500, msz kommunális adó)	B34				
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351				
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354				
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35				
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3				
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 000		5 000	
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	429 666		429 666	
37	Tulajdonosi bevételek	B404				
38	Ellátási díjak	B405				
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	8 029		8 029	
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	8 029		8 029	
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409				
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
48	Egyéb működési bevételek	B411				
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	442 695		442 695	
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	Felhalmozási bevételek (=46+...+50)	B5				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+66)	B6				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7				
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	790 695		790 695	

Fertőendréd Község Önkormányzata,
mint a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (Kbt.) 5. § (1) c) pontja szerinti ajánlatkérő
2024. 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. Árubeszerzés						
II. Építési beruházás	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-GM1-2022-00017 azonosítószámú „Önkormányzati tulajdonú épület energetikai korszerűsítése Fertőendréden”	Tervdokumentáció szerint	Nemzeti eljárásrend	Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont szerinti nyílt eljárás (hirdetményrel induló)	2024. II. negyedév	2024. IV. negyedév
Építési beruházás	Magyar Falu Program keretében MFP azonosító: 1003283422 „Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések”	Tervdokumentáció szerint	Nemzeti eljárásrend	Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont szerinti nyílt eljárás (hirdetményrel induló)	2024. II. negyedév	2024. IV. negyedév
III. Szolgáltatás-megrendelés						
IV. Építési koncesszió						
V. Szolgáltatási koncesszió						

A közbeszerzési terv terjedelme összesen 1 oldal.

Fertőendréd, 2024 május.28.