

**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) bevételi főösszeg	381 309 480 Ft, ebből
b) költségvetési bevétel	121 616 842 Ft
c) finanszírozási bevétel	259 692 638 Ft
d) ebből irányító szervei 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 szervei 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 kísérelje 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



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	15 481 661	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
<b>Kötségvetési bevételek</b>	<b>142 403 836</b>	<b>784 348</b>	<b>143 188 184</b>	<b>120 832 494</b>	<b>784 348</b>	<b>121 616 842</b>
Belföldi jegyek beváltásának 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 szervei támogatás		37 045 898	37 045 898		37 045 898	37 045 898
lekötött bankbetét megszüntetése						
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>219 709 957</b>	<b>37 055 898</b>	<b>256 765 855</b>	<b>222 636 740</b>	<b>37 055 898</b>	<b>259 692 638</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>362 113 793</b>	<b>37 840 246</b>	<b>399 954 039</b>	<b>343 469 234</b>	<b>37 840 246</b>	<b>381 309 480</b>

F1

KIADÁSOK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	20 873 847	22 086 643	42 960 490	19 929 376	22 086 643	42 016 019
Munkaadókat juttatások	2 758 862	2 915 094	5 673 956	2 758 862	2 915 094	5 673 956
Dologi kiadások	29 391 201	9 684 641	39 075 842	24 839 618	9 684 641	34 524 259
Elkötött pénzübeli 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	131 063 448	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
<b>Kötségvetési kiadások</b>	<b>322 793 717</b>	<b>37 840 246</b>	<b>360 633 963</b>	<b>217 194 959</b>	<b>37 840 246</b>	<b>255 035 205</b>
Belföldi értékpapírok kiadásai						
Államháztartáson b. megelőleg visszafiz.	2 274 178		2 274 178	2 274 178		2 274 178
Pénzeszközök, lekötött bankbetétek						
Központi, irányító szervei támogatás	37 045 898		37 045 898	37 045 898		37 045 898
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>39 320 076</b>		<b>39 320 076</b>	<b>39 320 076</b>		<b>39 320 076</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>362 113 793</b>	<b>37 840 246</b>	<b>399 954 039</b>	<b>256 516 035</b>	<b>37 840 246</b>	<b>294 365 281</b>

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

MŰKÖDÉSI 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
Közfelhalmozási bevételek	16 650 000		16 650 000	20 589 070		20 589 070
Működési bevételek	15 481 851	384 348	15 866 199	24 971 249	384 348	25 355 597
Működési célú elvett kölcsönök						
Működési bevételek összesen	107 271 826	384 348	107 656 174	120 700 494	384 348	121 084 842

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	Módosított III			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 000		132 000	132 000		132 000
Felhalmozási bevételek	35 000 000		35 000 000			
Felhalmozási célú elvett kölcsönök				400 000		400 000
Felhalmozási bevételek összesen	35 132 000		35 132 000	132 000	400 000	532 000
Költségvetési bevételek	142 403 826	384 348	142 788 174	120 832 494	784 348	121 616 842

Finanszírozási bevételek és kiadások mérlege

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	Módosított III			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Finanszírozási bevételek	219 709 837	37 855 898	257 565 735	232 836 749	37 855 898	270 692 647
Bevételek összesen	362 113 793	37 440 246	399 554 039	343 669 243	37 640 246	381 309 489

FI

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Módosított III			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	20 873 847	22 040 643	42 914 490	10 020 376	22 089 843	32 110 219
Munkaadókat terhelő járulékok	2 758 882	2 915 084	5 673 966	2 758 882	2 915 084	5 673 966
Dologi kiadások	29 391 201	9 864 641	39 255 842	24 539 618	9 864 641	34 404 259
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
Működési kiadások összesen	80 110 284	34 860 378	114 970 662	68 467 685	34 860 378	103 328 063

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Módosított III			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Beruházások	131 063 448	2 870 274	133 933 722	110 889 374	2 870 274	113 759 648
Felújítások	102 808 013	404 504	103 212 517	38 548 928	404 504	38 953 432
Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 862		10 862	10 962		10 962
Felhalmozási kiadások összesen	233 881 323	3 274 778	237 156 101	149 449 264	3 274 778	152 724 042
Költségvetési kiadások	322 793 717	37 840 246	360 633 963	217 948 959	37 840 246	255 789 205

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	Módosított III			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Finanszírozási kiadások	318 328 978		318 328 978	318 328 078		318 328 078
Kiadások összesen	382 113 793	37 840 246	419 954 039	349 656 932	37 840 246	387 497 178

Ft

BEVÉTELEK	Módosított III.					Teljesítés						
	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 140 175	0	75 140 175		75 140 175		75 140 175	0	75 140 175		75 140 175	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 000	0	132 000		132 000		132 000	0	132 000		132 000	
Közhatalmi bevételek	16 650 000	0	16 650 000		16 650 000		20 589 070	0	20 589 070		20 589 070	
Működési bevételek	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	35 000 000	0	35 000 000		35 000 000		0	0	0		0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		0		0	0	0		0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	400 000	400 000		400 000		0	400 000	400 000		400 000	
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>142 403 836</b>	<b>784 348</b>	<b>143 188 184</b>	<b>384 348</b>	<b>142 803 836</b>	<b>0</b>	<b>120 832 494</b>	<b>784 348</b>	<b>121 616 842</b>	<b>668 893</b>	<b>120 947 949</b>	<b>0</b>

KIADÁSOK	Módosított III.					Teljesítés						
	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási
Személyi juttatások	20 873 847	22 086 643	42 960 490		42 960 490		19 829 376	22 086 643	42 016 019		42 016 019	
Munkaadói járulékok	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	29 391 201	9 684 641	39 055 842	911 000	38 144 842		24 839 618	9 684 641	34 504 259	911 000	33 593 259	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 475 000	0	3 475 000		3 475 000		2 860 000	0	2 860 000		2 860 000	
Egyéb működési célú kiadások	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	131 063 448	2 679 274	133 742 722		133 742 722		119 969 374	2 679 274	122 648 648		122 648 648	
Fejlesztések	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	10 992	0	10 992	1 000 000	-889 008		10 992	0	10 992	1 000 000	-889 008	
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>322 793 717</b>	<b>37 840 246</b>	<b>360 633 963</b>	<b>3 586 000</b>	<b>357 047 963</b>		<b>217 194 959</b>	<b>37 840 246</b>	<b>255 035 205</b>	<b>3 361 000</b>	<b>251 674 205</b>	

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	Normalív 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	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K11</b>	<b>10 897 625</b>	<b>22 086 643</b>	<b>32 984 268</b>	<b>10 183 394</b>	<b>22 086 643</b>	<b>32 270 037</b>
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	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>4 613 350</b>	<b>1 730 988</b>	<b>6 344 338</b>	<b>3 763 200</b>	<b>1 730 988</b>	<b>5 494 188</b>
25	Informatikai 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	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>1 176 000</b>	<b>23 920</b>	<b>1 199 920</b>	<b>1 165 124</b>	<b>23 920</b>	<b>1 189 044</b>
28	Közüzemi díjak	K331	6 017 000	396 869	6 413 869	3 691 313	396 869	4 088 182
29	Vásárolt élelmezés	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	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>18 629 718</b>	<b>6 147 777</b>	<b>24 777 495</b>	<b>15 689 886</b>	<b>6 147 777</b>	<b>21 837 663</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341						
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	100 000		100 000	89 900		89 900
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>	<b>89 900</b>		<b>89 900</b>
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	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>4 872 133</b>	<b>1 761 956</b>	<b>6 634 089</b>	<b>4 131 508</b>	<b>1 761 956</b>	<b>5 893 464</b>
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>29 391 201</b>	<b>9 664 641</b>	<b>39 055 842</b>	<b>24 839 618</b>	<b>9 664 641</b>	<b>34 504 259</b>
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	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>3 475 000</b>		<b>3 475 000</b>	<b>2 860 000</b>		<b>2 860 000</b>

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 előírás alapján befizetései	K5022						
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023						
59	<b>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</b>	<b>K502</b>	<b>1 242 708</b>		<b>1 242 708</b>	<b>1 242 708</b>		<b>1 242 708</b>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503						
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504						
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505						
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	5 369 000		5 369 000	5 362 101		5 362 101
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507						
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508						
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509						
67	Kamatátogatások	K510						
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511						
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre + 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	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>32 611 354</b>		<b>32 611 354</b>	<b>8 279 809</b>		<b>8 279 809</b>
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	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>131 063 448</b>	<b>2 679 274</b>	<b>133 742 722</b>	<b>119 969 374</b>	<b>2 679 274</b>	<b>122 648 648</b>
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	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>102 609 013</b>	<b>494 594</b>	<b>103 103 607</b>	<b>38 546 928</b>	<b>494 594</b>	<b>39 041 522</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81						
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82						
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83						
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	10 992		10 992	10 992		10 992
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85						
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86						
91	Lakástámogatás	K87						
92		K88						
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89						
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>10 992</b>		<b>10 992</b>	<b>10 992</b>		<b>10 992</b>
95	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>322 793 717</b>	<b>37 840 246</b>	<b>360 633 963</b>	<b>217 194 959</b>	<b>37 840 246</b>	<b>255 035 205</b>

## 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	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K11</b>						
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121						
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122						
17	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	K123						
18	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>K12</b>						
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>						
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>						
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311						
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312						
23	Árubeszerzés	K313						
24	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>						
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321						
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322						
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>						
28	Közüzemi díjak	K331						
29	Vásárolt élelmezés	K332						
30	Béretli és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334						
32	Közvetített szolgáltatások	K335						
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336						
34	Egyéb szolgáltatások	K337						
35	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>						
36	Kiküldetések kiadásai	K341						
37	Reklám- és propagandakiadások	K342						
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>						
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	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>1 042 000</b>		<b>1 042 000</b>	<b>1 042 000</b>		<b>1 042 000</b>
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>1 042 000</b>		<b>1 042 000</b>	<b>1 042 000</b>		<b>1 042 000</b>
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						
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>						
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021						
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022						
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023						
<b>59</b>	<b>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</b>	<b>K502</b>						
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	Kamattámogatások	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						
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>1 675 000</b>		<b>1 675 000</b>	<b>1 675 000</b>		<b>1 675 000</b>
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						
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>						
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						
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>						
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+...+93)	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

Ft

## KÖTELEZŐ

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	Céljuttatás, 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	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K11</b>	<b>10 897 625</b>	<b>22 086 643</b>	<b>32 984 268</b>	<b>10 183 394</b>	<b>22 086 643</b>	<b>32 270 037</b>
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	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>K12</b>	<b>9 976 222</b>		<b>9 976 222</b>	<b>9 745 982</b>		<b>9 745 982</b>
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>20 873 847</b>	<b>22 086 643</b>	<b>42 960 490</b>	<b>19 929 376</b>	<b>22 086 643</b>	<b>42 016 019</b>
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	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>4 613 350</b>	<b>1 730 988</b>	<b>6 344 338</b>	<b>3 763 200</b>	<b>1 730 988</b>	<b>5 494 188</b>
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	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>1 176 000</b>	<b>23 920</b>	<b>1 199 920</b>	<b>1 165 124</b>	<b>23 920</b>	<b>1 189 044</b>
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	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>18 629 718</b>	<b>6 147 777</b>	<b>24 777 495</b>	<b>15 689 886</b>	<b>6 147 777</b>	<b>21 837 663</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341						
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	100 000		100 000	89 900		89 900
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>	<b>89 900</b>		<b>89 900</b>
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	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>3 830 133</b>	<b>1 761 956</b>	<b>5 592 089</b>	<b>3 089 508</b>	<b>1 761 956</b>	<b>4 851 464</b>
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>28 349 201</b>	<b>9 664 641</b>	<b>38 013 842</b>	<b>23 797 618</b>	<b>9 664 641</b>	<b>33 462 259</b>
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 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 belülrre	K503						
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504						
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505						
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	5 369 000		5 369 000	5 362 101		5 362 101
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507						
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508						
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509						
67	Kamatátogatások	K510						
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511						
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre + 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		5 604 809
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 belülrre	K81						
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82						
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83						
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	10 992		10 992	10 992		10 992
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85						
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	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- szá m	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 gyermekékeztetési 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	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>72 272 175</b>		<b>72 272 175</b>	<b>72 272 175</b>		<b>72 272 175</b>
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	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>75 140 175</b>		<b>75 140 175</b>	<b>75 140 175</b>		<b>75 140 175</b>
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	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>132 000</b>		<b>132 000</b>	<b>132 000</b>		<b>132 000</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311						
21	Társaságok jövedelemadói	B312						
22	<b>Jövedelemadók (=20+21)</b>	<b>B31</b>						
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32						
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33						
25	<b>Vagyoní típusú adók (épitményadó, telekadó, msz kommunális adó)</b>	<b>B34</b>	<b>1 600 000</b>		<b>1 600 000</b>	<b>1 878 781</b>		<b>1 878 781</b>
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	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</b>	<b>B35</b>	<b>15 000 000</b>		<b>15 000 000</b>	<b>18 582 100</b>		<b>18 582 100</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000		50 000	128 189		128 189
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>16 650 000</b>		<b>16 650 000</b>	<b>20 589 070</b>		<b>20 589 070</b>
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	<b>Működési bevételek (=34+...+44)</b>	<b>B4</b>	<b>15 481 661</b>	<b>384 348</b>	<b>15 866 009</b>	<b>24 971 249</b>	<b>384 348</b>	<b>25 355 597</b>

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						
<b>61</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=45+...+49)</b>	<b>B5</b>	<b>35 000 000</b>		<b>35 000 000</b>			
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						
<b>57</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)</b>	<b>B6</b>						
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
<b>63</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)</b>	<b>B7</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>64</b>	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>142 403 836</b>	<b>784 348</b>	<b>143 188 184</b>	<b>120 832 494</b>	<b>784 348</b>	<b>121 616 842</b>

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 gyermekétkeztelési 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	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>						
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	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>						
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	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>						
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311						
21	Társaságok jövedelemadói	B312						
22	<b>Jövedelemadók (=20+21)</b>	<b>B31</b>						
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32						
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33						
25	<b>Vagyonos típusú adók (építményadó, telekadó, msz kommunális adó)</b>	<b>B34</b>						
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	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</b>	<b>B35</b>						
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36						
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>						
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						

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
45	<b>Működési bevételek (=34+...+44)</b>	<b>B4</b>	<b>693 600</b>		<b>693 600</b>	<b>693 600</b>		<b>693 600</b>
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	<b>Felhalmozási bevételek (=45+...+49)</b>	<b>B5</b>						
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	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56)</b>	<b>B6</b>						
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	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)</b>	<b>B7</b>						
64	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>693 600</b>		<b>693 600</b>	<b>693 600</b>		<b>693 600</b>

## 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 gyermekékeztetési 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	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>72 272 175</b>		<b>72 272 175</b>	<b>72 272 175</b>		<b>72 272 175</b>
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	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>75 140 175</b>		<b>75 140 175</b>	<b>75 140 175</b>		<b>75 140 175</b>
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	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>132 000</b>		<b>132 000</b>	<b>132 000</b>		<b>132 000</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311						
21	Társaságok jövedelemadói	B312						
22	<b>Jövedelemadók (=20+21)</b>	<b>B31</b>						
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32						
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33						
25	<b>Vagyon típusú adók (épltemenyadó, telekadó, msz kommunális adó)</b>	<b>B34</b>	<b>1 600 000</b>		<b>1 600 000</b>	<b>1 878 781</b>		<b>1 878 781</b>
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	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</b>	<b>B35</b>	<b>15 000 000</b>		<b>15 000 000</b>	<b>18 582 100</b>		<b>18 582 100</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000		50 000	128 189		128 189
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>16 650 000</b>		<b>16 650 000</b>	<b>20 589 070</b>		<b>20 589 070</b>
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	<b>Működési bevételek (=34+...+44)</b>	<b>B4</b>	<b>14 785 061</b>	<b>384 348</b>	<b>15 172 409</b>	<b>24 277 649</b>	<b>384 348</b>	<b>24 661 997</b>

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
46	Immateriális javak értékesítése	B51						
47	Ingtalanok 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+18+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

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
Sopron Térségi Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás		107 440
<b>Támogatás működési célra K506</b>	<b>5 369 000</b>	<b>5 362 101</b>
Tercia Fertőendréd Sportegyesület	1 000 000	1 000 000
Endrédi 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
<b>Nonprofit és civil szervezetek K512</b>	<b>1 675 000</b>	<b>1 675 000</b>
<b>Pénzeszköz átadás működési célra</b>	<b>1 675 000</b>	<b>1 675 000</b>
<b>Pénzeszköz átadás felhalmozási célra</b>		
<b>Támogatás, pénzeszköz átadás összesen</b>	<b>7 044 000</b>	<b>7 037 101</b>

**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
<b>Önkormányzat összesen K48</b>	<b>3 475 000</b>	<b>2 860 000</b>

## 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
<b>Felújítás</b>	<b>102 609 013</b>	<b>38 546 928</b>
teltek vásárlás K62	7 000 000	1 938 888
Útca tervezés, lázhely átdolgozása K62	3 000 000	190 500
TOP Bölcsőde építés K62	107 395 852	101 362 642
TOP Bölcsőde építés HOR Zr1 eszközök K64		4 445 000
Bölcsőde eszköz készítés, vásárlás K64	1 298 004	1 592 800
Bölcsőde E.ON mérőáthelyezés 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 teltek	6 776 339	6 776 339
úttervezés + geodézia	508 000	0
Víziközmű tervezés	1 500 000	0
Játszóter pályázat ivókút 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
<b>Beruházás</b>	<b>131 063 448</b>	<b>119 969 374</b>
<b>Önkormányzat feladatai /összesen</b>	<b>233 672 461</b>	<b>158 516 302</b>

Óvodai beruházás költségei	Módosított III.	Teljesítés
Óvoda kerítés felújítás anyag	494 594	494 594
<b>Felújítás</b>	<b>494 594</b>	<b>494 594</b>
Óvoda TESCO pályázat ivókút	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
<b>Beruházás</b>	<b>2 679 274</b>	<b>2 679 274</b>
<b>Óvodai beruházás összesen</b>	<b>3 173 868</b>	<b>3 173 868</b>

## Maradványkimutatás

Ft

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

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

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

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						
<b>Források összesen:</b>	<b>0</b>	<b>64 348 310</b>	<b>0</b>	<b>53 031 328</b>	<b>0</b>	<b>117 379 638</b>

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
<b>Összesen:</b>	<b>300 000</b>	<b>2 197 100</b>	<b>0</b>	<b>7 142 286</b>	<b>107 740 252</b>	<b>117 379 638</b>
	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				
<b>Források összesen:</b>	<b>62 990 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 990 900</b>

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
<b>Összesen:</b>	<b>1 939 150</b>	<b>361 600</b>	<b>60 690 150</b>	<b>62 990 900</b>
	1 939 150	2 300 750	62 990 900	

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

**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 Mötv. 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.** **BEVEZETŐ**<sup>1</sup>

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 összességét 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

---

<sup>1</sup> 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 indoklások<sup>2</sup>**

#### ***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

<sup>2</sup> 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. Ivóvíz 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 Möt. 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*

Horváth Attiláné  
polgármester



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	15 481 661	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
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>142 403 836</b>	<b>784 348</b>	<b>143 188 184</b>	<b>120 832 494</b>	<b>784 348</b>	<b>121 616 842</b>
Belföldi jogyek bevételeinek értéke	13 572 872		13 572 872	13 572 872		13 572 872
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	206 137 085		206 147 085	206 137 085		206 147 085
Államháztartáson b. megelőlegezés		10 000	10 000	206 137 085	10 000	206 147 085
Központi, irányító szervi támogatás		37 045 898	37 045 898		37 045 898	37 045 898
leköltött bankbeli megszüntetése						
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>219 709 957</b>	<b>37 055 898</b>	<b>256 765 855</b>	<b>222 636 740</b>	<b>37 055 898</b>	<b>259 692 638</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>362 113 793</b>	<b>37 840 246</b>	<b>399 954 039</b>	<b>343 469 234</b>	<b>37 840 246</b>	<b>381 309 480</b>

KIADÁSOK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	20 873 847	22 086 643	42 960 490	19 929 375	22 086 643	42 016 019
Munkaadói járulékok	2 758 862	2 915 094	5 673 956	2 758 862	2 915 094	5 673 956
Dologi kiadások	29 381 201	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	131 053 448	2 679 274	133 742 722	119 969 374	2 679 274	122 648 648
Felújítások	102 609 013	494 594	103 103 607	38 548 928	494 594	39 041 522
Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 992		10 992	10 992		10 992
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>322 793 717</b>	<b>37 840 246</b>	<b>360 633 963</b>	<b>217 194 959</b>	<b>37 840 246</b>	<b>255 035 205</b>
Belföldi értékpapírok kiadásai						
Államháztartáson b. megelőlegez. visszafiz.	2 274 178		2 274 178	2 274 178		2 274 178
Pénzeszközök, lekötött betétek						
Központi, irányító szervi támogatás	37 045 898		37 045 898	37 045 898		37 045 898
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>39 320 076</b>		<b>39 320 076</b>	<b>39 320 076</b>		<b>39 320 076</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>362 113 793</b>	<b>37 840 246</b>	<b>399 954 039</b>	<b>286 515 035</b>	<b>37 840 246</b>	<b>294 355 281</b>

Ft

**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

Ft

Sorszám	Megnevezés	Összeg	
		Önkormányzat	Óvoda
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén ebből:	<b>203 513 293</b>	
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:	<b>82 541 853</b>	
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	F	G	
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
I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	784 914 386	167 544 257	617 370 129	688 652 867	145 170 229	543 481 838
1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.						
1.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	317 009 810	84 139 169	232 870 641	351 747 728	92 637 332	259 110 396
1.3. Korlátozottan forgalmképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	421 748 241	83 058 448	338 689 793	284 518 394	32 134 143	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.	71 278 508	35 144 154	36 124 354	56 201 896	39 333 618	16 868 278
2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.						
2.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.						
2.3. Korlátozottan forgalmképes 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. Tevéyszállatok (14+15+16+17)	13.						
3.1. Forgalmképtelen tevéyszállatok	14.						
3.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tevéyszállatok	15.						
3.3. Korlátozottan forgalmképes tevéyszállatok	16.						
3.4. Üzleti tevéyszállatok	17.						
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	43 286 855		43 286 855	4 628 996		4 628 996
4.1. Forgalmképtelen beruházások, felújítások	19.						
4.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.						
4.3. Korlátozottan forgalmképes beruházások, felújítások	21.						
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	43 286 855		43 286 855	4 628 996		4 628 996
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.						
5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.						
5.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.						
5.3. Korlátozottan forgalmképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.						
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.						
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	3 270 000		3 270 000			
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	3 270 000		3 270 000			
1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések	30.						
1.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.						
1.3. Korlátozottan forgalmképes tartós részesedések	32.						
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	3 270 000		3 270 000			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.						
2.1. Forgalmképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.						
2.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.						
2.3. Korlátozottan forgalmképes 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. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.						
3.2. Nemgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.						
3.3. Korlátozottan forgalmképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.						
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.						
IV. Koncessziókba, vagyonszerelésbe adott eszközök	44.						
A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ 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 TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	13 572 872		13 572 872			
I. Lekötött bankbetétek	49.						
II. Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	50.						
III. Forintszámlák	51.	203 513 293		203 513 293	82 541 853		82 541 853
IV. Devizaszámlák	52.						
C) PENZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	203 513 293		203 513 293	82 541 853		82 541 853
I. Kötségvetési és ben esedékes követelések	54.	2 988 968		2 988 968	3 695 776		3 695 776
II. Kötségvetési évet 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, munkabérek elszámolása	58.						
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolással	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**

*Adatok: forintban!*

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 értékkelhelyesbítésének 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

## 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
I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.						
1.1. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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. Forgalmképtelen 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. Koncesszióba, vagyonszerzésbe adott eszközök	44.						
A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ 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 TARTÓZÓ 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 évben esedékes követelések	54.						
II. Költségvetési évét követően 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. Utahányok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai	59.						
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI 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.

*Adatok: forintban!*

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

**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.	
<b>01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)</b>	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.	
<b>02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)</b>	10.	-
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenciós készletek	13.	
<b>Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)</b>	14.	-
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
<b>Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):</b>		<b>23 330 274</b>

**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.	
<b>01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)</b>	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.	
<b>02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)</b>	10.	-
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenciók készletek	13.	
<b>Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)</b>	14.	-
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
<b>Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):</b>		<b>4 413 048</b>

**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.			-	-
<b>ÖSSZESEN:</b>				-

## 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
<b>Önkormányzat</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>
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
<b>Fertőendréd-i Ikva-Gyöngye Óvoda</b>	<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,00</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>