

FERTŐENDRÉD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

8/2023 (V.31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
6/2022. (III.11.) 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. §

(1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és a Fertőendrédi Ikva-Gyöngye Óvodára terjed ki.

2. §

(1) Az Önkormányzat Képviselőtestülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbiaknak megfelelően hagyja jóvá:

a) bevételi főösszeg	402 692 078 Ft, ebből
b) költségvetési bevétel	202 737 042 Ft
c) finanszírozási bevétel	199 955 036 Ft
d) ebből irányító szervei támogatás	23 106 739 Ft
e) kiadási főösszeg	196 544 993 Ft, ebből
f) költségvetési kiadás	171 870 822 Ft
g) finanszírozási kiadását	196 544 993 Ft
h) ebből irányító szervei támogatás	23 106 739 Ft
i) 2022. évi maradvány	206 147 085 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 2022. 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 174 574 119 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 2022. évben nem nyújtott.
- (11) Az Önkormányzatnak 2022. december 31-én a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti 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 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

5. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján 16 óra 00 perckor lép hatályba.
- (2) A kihirdetés napja: 2023.05.31.


.....
Horváth Attiláné
polgármester




.....
Dr. Horváth Tímea
jegyző

A kihirdetés napja:
Fertőendréd, 2023. május 31.


.....
Dr. Horváth Tímea
jegyző



Ft

BEVÉTELEK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	50 081 667	50 081 667	50 081 667		50 081 667
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	121 835 481	121 835 481	121 835 481		121 835 481
Közhatalmi bevételek	B3	11 650 000	11 650 000	20 459 048		20 459 048
Működési bevételek	B4	9 434 000	440 713	9 920 133	440 713	10 360 846
Felhalmozási bevételek	B5	10 000 000	10 000 000			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	B1-B7	203 001 148	203 441 861	202 296 329	440 713	202 737 042
Befekt.jegyek beváltásának értéke	B8121	16 749 028	16 749 028			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	173 886 829	174 574 119	173 886 829	687 290	174 574 119
Államháztartáson b. megelőlegezés	B814			2 274 178		2 274 178
Központi. irányító szervi támogatás lekötött bankbetételét megszüntetése	B816		23 106 739	23 106 739	23 106 739	23 106 739
B17						
Finanszírozási bevételek	B8	190 635 857	214 429 886	176 161 007	23 794 029	199 955 036
Bevételek összesen	B	393 637 005	417 871 747	378 457 336	24 234 742	402 692 078

KIADÁSOK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	K1	17 274 815	15 839 512	15 945 821	15 839 512	31 785 333
Munkaadói járulékok	K2	2 398 586	2 163 093	2 323 416	2 163 093	4 486 509
Dologi kiadások	K3	27 968 925	5 834 127	33 793 052	5 824 127	29 650 648
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 230 000	2 230 000	610 000		610 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	124 833 908	124 833 908	8 613 991		8 613 991
Beruházások	K6	98 230 600	398 010	34 490 608	398 010	34 888 618
Felújítások	K7	95 036 000		60 835 723		60 835 723
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	1 000 000		1 000 000		1 000 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	368 962 834	24 234 742	393 197 576	24 224 742	171 870 822
Beiföldi értékpapírok kiadásai	K912					
Államháztartáson b. megelőleg. visszaáfz.	K914	1 567 432		1 567 432		1 567 432
Pénzeszközök, lekötött bankbetétek	K916					
Központi. irányító szervi támogatás	K915	23 106 739		23 106 739		23 106 739
Finanszírozási kiadások	K9	24 674 171		24 674 171		24 674 171
Kiadások összesen	K	393 637 005	24 234 742	417 871 747	24 224 742	196 544 993

Ft

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 081 667		50 081 667	50 081 667		50 081 667
Közhatalmi bevételek	11 650 000		11 650 000	20 459 048		20 459 048
Működési bevételek	9 434 000	440 713	9 874 713	9 920 133	440 713	10 360 846
Működési célú átvett pénzeszközök						
Működési bevételek összesen	71 165 667	440 713	71 606 380	80 460 848	440 713	80 901 561

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	121 835 481		121 835 481	121 835 481		121 835 481
Felhalmozási bevételek	10 000 000		10 000 000			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási bevételek összesen	131 835 481		131 835 481	121 835 481		121 835 481
Költségvetési bevételek	203 001 148	440 713	203 441 861	202 296 329	440 713	202 737 042

Finanszírozási bevételek és kiadások mérlege

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Finanszírozási bevételek	180 635 857	23 784 029	204 419 886	176 161 007	23 784 029	199 945 036
Bevételek összesen	393 637 006	24 234 742	417 871 747	378 457 336	24 234 742	402 692 078

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	17 274 815	15 839 512	33 114 327	15 945 921	15 839 512	31 785 333
Munkaadói járulékok	2 396 596	2 163 093	4 559 689	2 323 416	2 163 093	4 486 509
Dologi kiadások	27 958 925	5 834 127	33 793 052	23 626 521	5 824 127	29 450 648
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 230 000		2 230 000	610 000		610 000
Egyéb működési célú kiadások	124 833 908		124 833 908	8 613 991		8 613 991
Működési kiadások összesen	174 696 234	23 836 732	198 532 966	61 319 749	23 826 732	75 146 481

működési többlet

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Beruházások	98 230 600	398 010	98 628 610	34 490 608	398 010	34 888 618
Felújítások	95 036 000		95 036 000	60 835 723		60 835 723
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000
Felhalmozási kiadások összesen	194 266 600	398 010	194 664 610	96 326 331	398 010	96 724 341
Költségvetési kiadások	369 862 834	24 234 742	394 097 576	147 646 090	24 224 742	171 870 832

felhalmozási többlet

kölségvetési többlet

Finanszírozási bevételek és kiadások mérlege

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	Módosított III.			Teljesítés		
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Finanszírozási kiadások	24 674 171		24 674 171	24 674 171		24 674 171
Kiadások összesen	393 637 006	24 234 742	417 871 747	172 320 261	24 224 742	196 544 993

finanszírozási többlet

finanszírozási többlet

Ft

Teljesítés

Módosított III.

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	50 081 667	0	50 081 667		50 081 667		50 081 667	0	50 081 667		50 081 667			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	121 835 481	0	121 835 481		121 835 481		121 835 481	0	121 835 481		121 835 481			
Közhatalmi bevételek	11 650 000	0	11 650 000		11 650 000		20 459 048	0	20 459 048		20 459 048			
Működési bevételek	9 434 000	440 713	9 874 713	743 700	9 131 013		9 920 133	440 713	10 360 846	668 893	9 691 953			
Felhalmozási bevételek	10 000 000	0	10 000 000		10 000 000		0	0	0		0			
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		0		0	0	0		0			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		0		0	0	0		0			
Költségvetési bevételek	203 001 148	440 713	203 441 861	743 700	202 698 161	0	202 296 329	440 713	202 737 042	668 893	202 068 149	0		

Módosított III.

Teljesítés

KIADÁSOK	Módosított III.							Teljesítés						
	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási	Önkorm	Óvoda	Önkorm+Óvoda	Önként vállalt	Kötelező	Államigazgatási		
Személyi juttatások	17 274 815	15 839 512	33 114 327		33 114 327		15 945 821	15 839 512	31 785 333		31 785 333			
Munkaadói járulékok	2 398 586	2 163 093	4 561 679		4 561 679		2 323 416	2 163 093	4 486 509		4 486 509			
Dologi kiadások	27 958 925	5 834 127	33 793 052	911 000	32 882 052		23 826 521	5 824 127	29 650 648	911 000	28 739 648			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 230 000	0	2 230 000		2 230 000		610 000	0	610 000		610 000			
Egyéb működési célú kiadások	124 833 908	0	124 833 908	1 675 000	123 158 908		8 613 991	0	8 613 991	1 450 000	7 163 991			
Beruházások	98 230 600	398 010	98 628 610		98 628 610		34 490 608	398 010	34 888 618		34 888 618			
Felújítások	95 036 000	0	95 036 000		95 036 000		60 835 723	0	60 835 723		60 835 723			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0		1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0			
Költségvetési kiadások	368 962 834	24 234 742	393 197 576	3 586 000	389 611 576		147 646 080	24 224 742	171 870 822	3 361 000	168 509 822			

ÖSSZESEN

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 530 005	14 777 987	21 307 992	5 276 590	14 777 987	20 054 577
02	Normatív jutalmak	K1102						
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103		472 594	472 594		472 594	472 594
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104						
05	Végkielégítés	K1105						
06	Jubileumi jutalom	K1106						
07	Béren kívüli juttatások	K1107	200 000	287 123	487 123	183 561	287 123	470 684
08	Ruházati költségtérítés	K1108						
09	Közlekedési költségtérítés	K1109		19 200	19 200		19 200	19 200
10	Egyéb költségtérítések	K1110						
11	Lakhatási támogatások	K1111						
12	Szociális támogatások	K1112						
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	615 995	282 608	898 603	607 056	282 608	889 664
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	7 346 000	15 839 512	23 185 512	6 067 207	15 839 512	21 906 719
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 715 124		7 715 124	7 696 594		7 696 594
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 509 691		1 509 691	1 495 835		1 495 835
17	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	K123	704 000		704 000	686 185		686 185
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 928 815		9 928 815	9 878 614		9 878 614
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	17 274 815	15 839 512	33 114 327	15 945 821	15 839 512	31 785 333
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 398 586	2 163 093	4 561 679	2 323 416	2 163 093	4 486 509
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	15 000	70 122	85 122	7 400	70 122	77 522
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 249 000	444 982	3 693 982	3 248 000	444 982	3 692 982
23	Árubeszerzés	K313						
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 264 000	515 104	3 779 104	3 255 400	515 104	3 770 504
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	853 000		853 000	827 628		827 628
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	260 000		260 000	259 148		259 148
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 113 000		1 113 000	1 086 776		1 086 776
28	Közüzemi díjak	K331	3 677 000	322 189	3 999 189	3 460 609	322 189	3 782 798
29	Vásárolt élelmezés	K332		3 485 582	3 485 582		3 485 582	3 485 582
30	Bérelti és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	735 000	7 000	742 000	399 284	7 000	406 284
32	Közvetített szolgáltatások	K335						
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9 380 600	269 500	9 650 100	5 889 903	269 500	6 159 403
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 687 000	55 797	3 742 797	3 684 379	55 797	3 740 176
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	17 479 600	4 140 068	21 619 668	13 434 175	4 140 068	17 574 243
36	Kiküldetések kiadásai	K341	77 925		77 925	77 925		77 925
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	1 150 000		1 150 000	1 148 682		1 148 682
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	1 227 925		1 227 925	1 226 607		1 226 607
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 037 000	1 168 943	4 205 943	2 990 896	1 168 943	4 159 839
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	519 000		519 000	518 959		518 959
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		10 000	10 000			
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 318 400	12	1 318 412	1 313 708	12	1 313 720
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	4 874 400	1 178 955	6 053 355	4 823 563	1 168 955	5 992 518
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	27 958 925	5 834 127	33 793 052	23 826 521	5 824 127	29 650 648
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						

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 230 000		2 230 000	610 000		610 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	2 230 000		2 230 000	610 000		610 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	609 143		609 143	609 143		609 143
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	1 605 142		1 605 142	1 605 142		1 605 142
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023						
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	2 214 285		2 214 285	2 214 285		2 214 285
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	4 950 447		4 950 447	4 949 706		4 949 706
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	Kamattámogatások	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	1 450 000		1 450 000
70	Tartalékok	K513	115 994 176		115 994 176			
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	124 833 908		124 833 908	8 613 991		8 613 991
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése (ÖSSZ)	K62	68 116 000		68 116 000	17 321 182		17 321 182
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	234 600		234 600	234 136		234 136
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	14 554 000	313 394	14 867 394	11 633 133	313 394	11 946 527
76	Részeseések beszerzése	K65						
77	Meglévő részeseések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	15 326 000	84 616	15 410 616	5 302 157	84 616	5 386 773
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	98 230 600	398 010	98 628 610	34 490 608	398 010	34 888 618
80	Ingatlanok felújítása	K71	72 156 000		72 156 000	45 535 454		45 535 454
81	Informatikai eszközök felújítása	K72						
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (vízmű)	K73	2 729 000		2 729 000	2 672 652		2 672 652
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vízmű)	K74	20 151 000		20 151 000	12 627 617		12 627 617
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	95 036 000		95 036 000	60 835 723		60 835 723
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						
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	1 000 000			1 000 000		
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	368 962 834	24 234 742	393 197 576	147 646 080	24 224 742	171 870 822

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, projektpremium	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	Közüzemi díjak	K331						
29	Vásárolt élelmezés	K332						
30	Bérelti és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kiszávitási 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	911 000		911 000	911 000		911 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352						
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						
43	Egyéb dologi kiadások	K355						
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	911 000		911 000	911 000		911 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	911 000		911 000	911 000		911 000
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 előírásen 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 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						
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	Kamattámogatások	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	1 450 000		1 450 000
70	Tartalékok	K513						
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	1 675 000		1 675 000	1 450 000		1 450 000
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 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						
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	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	3 586 000		3 586 000	3 361 000		3 361 000

KÖTELEZŐ

Ft

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 530 005	14 777 987	21 307 992	5 276 590	14 777 987	20 054 577
02	Normatív jutalmak	K1102						
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		472 594	472 594		472 594	472 594
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104						
05	Végkielégítés	K1105						
06	Jubileumi jutalom	K1106						
07	Béren kívüli juttatások	K1107	200 000	287 123	487 123	183 561	287 123	470 684
08	Ruházati költségterítés	K1108						
09	Közlekedési költségterítés	K1109		19 200	19 200		19 200	19 200
10	Egyéb költségterítések	K1110						
11	Lakhatási támogatások	K1111						
12	Szociális támogatások	K1112						
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	615 995	282 608	898 603	607 056	282 608	889 664
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	7 346 000	15 839 512	23 185 512	6 067 207	15 839 512	21 906 719
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 715 124		7 715 124	7 696 594		7 696 594
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 509 691		1 509 691	1 495 835		1 495 835
17	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	K123	704 000		704 000	686 185		686 185
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 928 815		9 928 815	9 878 614		9 878 614
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	17 274 815	15 839 512	33 114 327	15 945 821	15 839 512	31 785 333
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 398 586	2 163 093	4 561 679	2 323 416	2 163 093	4 486 509
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	15 000	70 122	85 122	7 400	70 122	77 522
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 249 000	444 982	3 693 982	3 248 000	444 982	3 692 982
23	Árubeszerzés	K313						
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 264 000	515 104	3 779 104	3 255 400	515 104	3 770 504
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	853 000		853 000	827 628		827 628
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	260 000		260 000	259 148		259 148
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 113 000		1 113 000	1 086 776		1 086 776
28	Közüzemi díjak	K331	3 677 000	322 189	3 999 189	3 460 609	322 189	3 782 798
29	Vásárolt élelmiszer	K332		3 485 582	3 485 582		3 485 582	3 485 582
30	Bérelti és lízing díjak	K333						
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	735 000	7 000	742 000	399 284	7 000	406 284
32	Közvetített szolgáltatások	K335						
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9 380 600	269 500	9 650 100	5 889 903	269 500	6 159 403
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 687 000	55 797	3 742 797	3 684 379	55 797	3 740 176
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	17 479 600	4 140 068	21 619 668	13 434 175	4 140 068	17 574 243
36	Kiküldetések kiadásai	K341	77 925		77 925	77 925		77 925
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	1 150 000		1 150 000	1 148 682		1 148 682
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	1 227 925		1 227 925	1 226 607		1 226 607
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 126 000	1 168 943	3 294 943	2 079 896	1 168 943	3 248 839
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	519 000		519 000	518 959		518 959
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		10 000	10 000			
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 318 400	12	1 318 412	1 313 708	12	1 313 720
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	3 963 400	1 178 955	5 142 355	3 912 563	1 168 955	5 081 518
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	27 047 925	5 834 127	32 882 052	22 915 521	5 824 127	28 739 648
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						

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 230 000		2 230 000	610 000		610 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	2 230 000		2 230 000	610 000		610 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	609 143		609 143	609 143		609 143
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásan alapuló befizetései	K5022	1 605 142		1 605 142	1 605 142		1 605 142
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023						
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	2 214 285		2 214 285	2 214 285		2 214 285
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	4 950 447		4 950 447	4 949 706		4 949 706
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	115 994 176		115 994 176			
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	123 158 908		123 158 908	7 163 991		7 163 991
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61						
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	68 116 000		68 116 000	17 321 182		17 321 182
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	234 600		234 600	234 136		234 136
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	14 554 000	313 394	14 867 394	11 633 133	313 394	11 946 527
76	Részesedések beszerzése	K65						
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	15 326 000	84 616	15 410 616	5 302 157	84 616	5 386 773
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	98 230 600	398 010	98 628 610	34 490 608	398 010	34 888 618
80	Ingatlanok felújítása	K71	72 156 000		72 156 000	45 535 454		45 535 454
81	Informatikai eszközök felújítása	K72						
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (vízmű)	K73	2 729 000		2 729 000	2 672 652		2 672 652
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vízmű)	K74	20 151 000		20 151 000	12 627 617		12 627 617
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	95 036 000		95 036 000	60 835 723		60 835 723
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						
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8						
95	Kötségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	365 376 834	24 234 742	389 611 576	144 285 080	24 224 742	168 509 822

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	10 722 820		10 722 820	10 722 820		10 722 820
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	20 590 540		20 590 540	20 590 540		20 590 540
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 187 266		11 187 266	11 187 266		11 187 266
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000	2 270 000		2 270 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	5 211 041		5 211 041	5 211 041		5 211 041
06	Elszámolásból származó bevételek	B116						
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	49 981 667		49 981 667	49 981 667		49 981 667
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	100 000		100 000	100 000		100 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	50 081 667		50 081 667	50 081 667		50 081 667
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	121 835 481		121 835 481	121 835 481		121 835 481
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	121 835 481		121 835 481	121 835 481		121 835 481
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	1 704 705		1 704 705
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	10 000 000		10 000 000	18 622 351		18 622 351
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	10 000 000		10 000 000	18 622 351		18 622 351
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000		50 000	131 992		131 992
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	11 650 000		11 650 000	20 459 048		20 459 048
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401						
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402				35 000		35 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	153 000		153 000	159 893		159 893
37	Tulajdonosi bevételek	B404	7 312 000		7 312 000	7 450 595		7 450 595
38	Ellátási díjak	B405		439 721	439 721		439 721	439 721
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 969 000		1 969 000	1 698 054		1 698 054
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407						
41	Kamatbevételek	B408		992	992	485 846	992	486 838
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409						
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410						
44	Egyéb működési bevételek	B411				90 745		90 745
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	9 434 000	440 713	9 874 713	9 920 133	440 713	10 360 846

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
46	Immateriális javak értékesítése	B51						
47	Ingatlanok értékesítése	B52	10 000 000		10 000 000			
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53						
49	Részesevések értékesítése	B54						
50	Részesevések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55						
51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	10 000 000		10 000 000			
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						
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B7						
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	203 001 148	440 713	203 441 861	202 296 329	440 713	202 737 042

ÖNKÉNT VÁLLALT

Ft

Sor- szá- m	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 (épitményadó, 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	153 000		153 000	159 893		159 893
37	Tulajdonosi bevételek	B404						
38	Ellátási díjak	B405						
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	590 700		590 700	509 000		509 000
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	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	743 700		743 700	668 893		668 893
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	743 700		743 700	668 893		668 893

KÖTELEZŐ

Ft

Sor- szá- m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosított III.			Teljesítés		
			Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 722 820		10 722 820	10 722 820		10 722 820
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	20 590 540		20 590 540	20 590 540		20 590 540
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	11 187 266		11 187 266	11 187 266		11 187 266
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000		2 270 000	2 270 000		2 270 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	5 211 041		5 211 041	5 211 041		5 211 041
06	Elszámolásból származó bevételek	B116						
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	49 981 667		49 981 667	49 981 667		49 981 667
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	100 000		100 000	100 000		100 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	50 081 667		50 081 667	50 081 667		50 081 667
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	121 835 481		121 835 481	121 835 481		121 835 481
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	121 835 481		121 835 481	121 835 481		121 835 481
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	1 704 705		1 704 705
26	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	10 000 000		10 000 000	18 622 351		18 622 351
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	10 000 000		10 000 000	18 622 351		18 622 351
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000		50 000	131 992		131 992
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	11 650 000		11 650 000	20 459 048		20 459 048
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401						
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402				35 000		35 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403						
37	Tulajdonosi bevételek	B404	7 312 000		7 312 000	7 450 595		7 450 595
38	Ellátási díjak	B405		439 721	439 721		439 721	439 721
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 378 300		1 378 300	1 189 054		1 189 054
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407						
41	Kamatbevételek	B408		992	992	485 846	992	486 838
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409						
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410						
44	Egyéb működési bevételek	B411				90 745		90 745
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	8 690 300	440 713	9 131 013	9 251 240	440 713	9 691 953

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
46	Immateriális javak értékesítése	B51						
47	Ingatlanok értékesítése	B52	10 000 000		10 000 000			
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53						
49	Részesedések értékesítése	B54						
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55						
51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	10 000 000		10 000 000			
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						
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B7						
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	202 257 448	440 713	202 698 161	201 627 436	440 713	202 068 149

ZÁRSZÁMADÁS 2022
Támogatás, pénzeszköz átadás, kölcsön nyújtás

Megnevezés	Módosított III.	Ft Teljesítés
Bursa Hungarika	35 000	35 000
orvosi ügyelet	44 000	43 680
Leader-Alpokalja-Fertőtáj Kistérségi Társulás	30 000	30 000
Petőházi Közös Önkormányzati Hivatal	4 628 447	4 628 186
Soproni Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás	213 000	212 840
Támogatás működési célra K506	4 950 447	4 949 706
Tercia Fertőendréd Sportegyesület	1 000 000	1 000 000
Endrédi Vendel Alapítvány	200 000	
Fertőendrédi Önkéntes Tűzoltóegyesület	300 000	300 000
Nyugdíjas Egyesület	150 000	150 000
Magyar Vöröskereszt	25 000	
Nonprofit és civil szervezetek K512	1 675 000	1 450 000
Pénzeszköz átadás működési célra	1 675 000	1 450 000
Pénzeszköz átadás felhalmozási célra		
Támogatás, pénzeszköz átadás összesen	6 625 447	6 399 706

ZÁRSZÁMADÁS 2022.

Szociális juttatások

		Ft	
Megnevezés	Eredeti Ei.	Teljesítés	
Települési támogatások (rendkívüli, temetési, letelepedési)	400 000	400 000	
Beiskolázási támogatás	830 000	0	
Újszülöttek család támogatása	250 000	200 000	
Idősek és gyerekek természetbeni támogatása	750 000	0	
31/2009 (IX.14.) sz.önk.hat. Szenyvíz szippantás hozzájárulás		10 000	
Önkormányzat összesen	K48	2 230 000	610 000

ZÁRSZÁMADÁS 2022.

Beruházások, felújítások

Beruházások, felújítások

Ft

Megnevezés	Módosított III.	Teljesítés
vízmű ingatlan felújítás K71	5 870 000	3 067 131
járda felújítás Szent István utca K71	11 173 000	11 173 530
Önkormányzat felújítás K71	23 619 000	13 709 970
Külterületi út felújítás K71	31 494 000	14 645 673
Óvoda bővítés, felújítás tervezés K71		1 500 000
Iskola energetikai felújítás K71		1 439 150
VÍZMŰ gép felújítás	2 729 000	2 672 652
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	20 151 000	12 627 617
Felújítás	95 036 000	60 835 723
telek vásárlás K62	10 000 000	7 537 335
Utca tervezés, házhely átdolgozása K62	3 000 000	45 000
Bölcsőde építés K62	51 181 000	6 015 347
Temető bekerítése K62	3 935 000	3 723 500
Traktor vásárlás K64	14 554 000	11 460 000
Informatikai eszközbeszerzés K63	234 600	234 136
Mosdócsaptelep Orvosi rendelő K64		24 606
Thermoláda falugondnok K64		44 692
Traktor alkatrész fűnyírókés K64		40 335
Játszótér fejlesztése műszaki ellenőrzés K64		63 500
Beruházási célú ÁFA K67	15 326 000	5 302 157
		0
		0
		0
Beruházás	98 230 600	34 490 608
Önkormányzat feladatai /összesen	193 266 600	95 326 331

Óvodai beruházás költségei	Módosított III.	Teljesítés
Ívókút kialakítása, telepítés Óvoda		0
konyhai eszközök	230 260	230 260
rendezvényisátor	83 134	83 134
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	84 616	84 616
Óvodai beruházás összesen	398 010	398 010

Maradványkimutatás

Ft

Sorszám szám	Megnevezés	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	202 296 329	440 713	202 737 042
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	147 646 080	24 224 742	171 870 822
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	54 650 249	-23 784 029	30 866 220
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	176 161 007	23 794 029	199 955 036
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	24 674 171		24 674 171
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	151 486 836	23 794 029	175 280 865
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	206 137 085	10 000	206 147 085
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési 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)	206 137 085	10 000	206 147 085
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	2 680 371	10 000	2 690 371
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	203 456 714	0	203 456 714
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)			
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)			

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2022. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	0

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-5-3-1-16-GM1-2017-00011

Helyi identitás és kohézió erősítése Fertőendréden és Csapodon

Forintban!

Források	2 018	2 019	2020	2021	2022	Összesen
Saját erő						0
- saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás	29 947 000					29 947 000
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Források összesen:	29 947 000	0	0	0	0	29 947 000

Kiadások, költségek	2 018	2 019	2020	2021	2022	Összesen
Személyi jellegű		1 992 176				1 992 176
Beruházások, beszerzések	499 110	710 320				1 209 430
Szolgáltatások igénybe vétele	1 333 500	4 239 430	3 479 837	11 513 159	6 179 468	26 745 394
Adminisztratív költségek						0
						0
						0
Összesen:	1 832 610	6 941 926	3 479 837	11 513 159	6 179 468	29 947 000
Összesen:	1 832 610	8 774 536	12 254 373	23 767 532	29 947 000	

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					64 384 310	64 384 310
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Források összesen:	0	0	0	0	0	64 384 310

Kiadások, költségek	2 019	2 020	2021	2022	2023	Összesen
Személyi jellegű						0
Beruházások, beszerzések			2 197 000	2 486 500	59 700 810	64 384 310
Szolgáltatások igénybe vétele						0
Adminisztratív költségek						0
						0
Összesen:	0	0	2 197 000	2 486 500	59 700 810	64 384 310
			2 197 000	4 683 500	64 384 310	

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	40 700 000	20 351 750	62 990 900
Adminisztratív költségek				0
				0
Összesen:	1 939 150	40 700 000	20 351 750	62 990 900
	1 939 150	42 639 150	62 990 900	

Jogcím		2022.októberi felmérés	2022. kiegészítő támogatás	Összesen
1.1.1.1	Hivatal működésének támogatása			
1.1.1.2	Zöldterület	1 592 640		1 592 640
1.1.1.3	Közvilágítás	1 216 000		1 216 000
1.1.1.4	Köztemető	374 463		374 463
1.1.1.5	Közutak	696 775		696 775
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok	6 000 000	825 092	6 825 092
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcs.feladatok	17 850		17 850
1.1	Általános támogatás	9 897 728	825 092	10 722 820
1.2.1.1	Működési támogatás	2 563 000	60 140	2 623 140
1.2.1.3.	Óvodaműk. tám.-üzemeltetési			
1.2.2.1	Óvoda pedagógus	12 639 900	1 988 500	14 628 400
1.2.3.1.1.1.1	Minősített óvodapedagógus			0
1.2.3.1.1.1.2.	mesterpedagógus			0
1.2.5.1.1	Segítő	3 339 000		3 339 000
1.2	KÖZNEVELÉS	18 541 900	2 048 640	20 590 540
1.3.1	Hozzjár pénzbeli szoc ell-hoz	1 449 000	903 048	2 352 048
1.3.2.5.	Falugondnok	4 590 600		4 590 600
1.3	Szociális és gyermekjóléti	6 039 600	903 048	6 942 648
1.4.1.1	Gyermekétkeztetés	2 051 280	216 972	2 268 252
1.4.1.2	Gyermekétkeztetés üzemeltetés	1 976 366		1 976 366
1.4	Gyermekétkeztetés	4 027 646	216 972	4 244 618
összesen 1.1-1.4		38 506 874	3 993 752	42 500 626
1.5.2	Kulturális feladatok	2 270 000		2 270 000
1.5.	Kulturális feladatok	2 270 000	0	2 270 000
	IPA kompenzáció		1 880 658	1 880 658
	Polgármester bértámogatása		1 957 827	1 957 827
	Rendkívüli Önkormányzati támogatás		1 372 556	1 372 556
		40 776 874	9 204 793	49 981 667

Előterjesztő: Horváth Attiláné
polgármester

Készítette: Dr.Horváth Tímea
jegyző

**Fertőendréd Község Önkormányzat 2022.évi költségvetéséről
szóló 6/2022(III.11) önkormányzati rendelet végrehajtásáról
szóló 8/2023. (V.31) önkormányzati rendeletének indokolása**

Kelt, Fertőendréd 2023. május 31.

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 helyiönkormányzat 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 2022. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I. BEVEZETŐ¹

Fertőendréd Község Önkormányzatának képviselő-testülete 2022. március 11-én fogadta el az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi módosított költségvetését:

- a) 203 441 861 Ft költségvetési bevétellel
- b) 393 197 576 Ft költségvetési kiadással
- c) -189 755 715 Ft költségvetési egyenleggel, amiből
- d) -126 926 586 Ft működési hiány
- e) -62 829 129 Ft felhalmozási hiány
- f) 214 429 886 Ft finanszírozási bevétellel,
- g) 24 674 171 Ft finanszírozási kiadással,
- h) 189 755 715 Ft finanszírozási egyenleggel
- i) a bevételek és kiadások összességét 417 871 747 Ft-ban állapította meg.

d) A költségvetési egyenlegből 126 926 586 Ft működési hiány, 62 829 129 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 115 994 176 Ft tartalékot állapított meg.

a.) A 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbiaknak megfelelően terjesztem elő:

- a) 202 737 042 Ft költségvetési bevétel
- b) 171 870 822 Ft költségvetési kiadás

¹ A szövegezés csak mintául szolgál!

- c) 199 955 036 Ft finanszírozási bevétel
- d) 196 544 993 Ft finanszírozási kiadás
- e) 402 692 078 Ft összes teljesített bevétel
- f) 196 544 993 Ft összes teljesített kiadás
- g) 2022. évi maradvány 206 147 085 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 lejárta, 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 a bölcsődei beruházás, az önkormányzat felújítása, valamint a külterületi út felújításának megvalósítása áthúzódik a 2023-as költségvetési évre.

A pénzkészlet-változást a 2 tájékoztató melléklet tartalmazza

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2022. január 1-jén 166 812 930 Ft volt. Bevételeként 235 688 013 Ft került elszámolásra. Az év folyamán 198 987 650 Ft kifizetését követően a 2022. december 31-i záró pénzkészlet 203 513 293 Ft.

² A szövegezés csak mintául szolgál!

Többéves kihatással járó döntések

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

2022. december 31-én az önkormányzatnak nem állt fen hitel illetve kölcsön követelése.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatást az Önkormányzat 2022. évben nem teljesített.

Adósság állomány alakulása

2022. december 31-én az önkormányzatnak lejárt kötelezettsége nem volt.

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása

2022. 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 2022. december 31-én 930 853 273 Ft, közel 10,0 %-kal több az előző évinél.

Az immateriális javak bruttó állományi értéke 1 710 Ft-ról 123 705 Ft-ra növekedett VÍZMŰ beruházás miatt, ez 7 234 %-os változást jelent.

A tárgyi eszközök nettó értéke 9 %-os növekedést mutat. Több felújítás, beruházás aktiválásra került 2022. évben. Befejeződött a temető kerítés felújítása, beszerzésre került a Lovol traktor pótkocsival, padkaszával, ágaprítóval, és néhány informatikai eszközök létesítése is szükségessé vált. Folytatódik a telek kialakítási folyamat, a már az Önkormányzat tulajdonába került telkek aktiválása megtörtént. 2022-ben a településen több ingatlan került térítésmentesen az Önkormányzat tulajdonába. Emlékmű, buszforduló, külterületi osztatlan közös területből tulajdoni hányad, valamint a Hivatal szomszédságában található lakóingatlan, melyet a tulajdonos ajándékozott az Önkormányzat részére.

A befektetett pénzügyi eszközök az elmúlt évhez képest nem változtak.

A pénzeszközök értéke 2022. december 31-én 203 513 293 Ft, a 2022.01.01-i nyitó érték 166 812 930 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 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 1 fővel növekedett. A növekedés szükségessége a gyermek létszám növekedése

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. 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-testület!

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

Fertőendréd, 2023.május 31.



Horváth Attiláné

Horváth Attiláné
polgármester

Ft

BEVÉTELEK	Módosított III.				Teljesítés	
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 081 667		50 081 667	50 081 667		50 081 667
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	121 835 481		121 835 481	121 835 481		121 835 481
Közhatalmi bevételek	11 650 000		11 650 000	20 459 048		20 459 048
Működési bevételek	9 434 000	440 713	9 874 713	9 920 133	440 713	10 360 846
Felhalmozási bevételek	10 000 000		10 000 000			
Működési célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Költségvetési bevételek	203 001 148	440 713	203 441 861	202 296 329	440 713	202 737 042
Befekti jegyek beváltásának értéke	16 749 028		16 749 028			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	173 886 829	687 290	174 574 119	173 886 829	687 290	174 574 119
Államháztartáson b. megelőlegezés				2 274 178		2 274 178
Központi, irányító szervi támogatás		23 106 739	23 106 739		23 106 739	23 106 739
lekötött bankbetét megszüntetése						
Finanszírozási bevételek	190 635 857	23 794 029	214 429 886	176 161 007	23 794 029	199 955 036
Bevételek összesen	393 637 005	24 234 742	417 871 747	378 457 336	24 234 742	402 692 078

KIADÁSOK	Módosított III.				Teljesítés	
	Önkorm	Óvoda	Össz	Önkorm	Óvoda	Össz
Személyi juttatások	17 274 815	15 839 512	33 114 327	15 945 821	15 839 512	31 785 333
Munkaadói járulékok	2 388 586	2 163 093	4 551 679	2 323 416	2 163 093	4 486 509
Dologi kiadások	27 958 925	5 834 127	33 793 052	23 826 521	5 824 127	29 650 648
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 230 000		2 230 000	610 000		610 000
Egyéb működési célú kiadások	124 833 908		124 833 908	8 613 991		8 613 991
Beruházások	98 230 600	398 010	98 628 610	34 490 608	398 010	34 888 618
Felújítások	95 036 000		95 036 000	60 835 723		60 835 723
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000
Költségvetési kiadások	368 962 834	24 234 742	393 197 576	147 646 080	24 224 742	171 870 822
Belföldi értékpapírok kiadásai						
Államháztartáson b. megelőleg. visszatf.	1 567 432		1 567 432	1 567 432		1 567 432
Pénzeszközök, lekötött bankbetétek						
Központi, irányító szervi támogatás	23 106 739		23 106 739	23 106 739		23 106 739
lekötött bankbetét megszüntetése						
Finanszírozási kiadások	24 674 171		24 674 171	24 674 171		24 674 171
Kiadások összesen	393 637 005	24 234 742	417 871 747	172 320 251	24 224 742	196 544 993

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Ft

Sorszám	Megnevezés	Összeg	
		Önkormányzat	Óvoda
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén ebből:	166 812 930	
2.	• Bankszámlák egyenlege	166 812 930	
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		
4.	Bevételek (+)	235 688 013	6 941 754
5.	Kiadások (-)	198 987 650	6 941 754
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)		
7.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én ebből:	203 513 293	
8.	• Bankszámlák egyenlege	203 513 293	
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		

VAGYONKIMUTATÁS ÖNKORMÁNYZAT

ESZKÖZÖK	Sorszám	Adatok: forintban!			Adatok: forintban!		
		Bruttó	Écs	Nettó	Bruttó	Écs	Nettó
		2021 állományi érték			2021 állományi érték		
A	B	C	D	E	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	6 585 533	6 583 823	1 710	6 832 263	6 708 558	123 705
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	819 447 988	180 209 054	639 238 934	899 471 749	202 688 411	696 783 338
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	730 216 680	150 972 705	579 243 975	784 914 386	167 544 257	617 370 129
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.						
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	300 070 878	75 972 495	224 098 383	317 089 810	84 139 169	232 950 641
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	419 740 802	74 719 371	345 021 231	421 748 241	83 058 448	338 689 793
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	10 405 000	280 639	10 124 361	46 076 335	346 640	45 729 695
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	57 428 304	29 236 349	28 191 955	71 270 508	35 144 154	36 126 354
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.	18 407 843	8 712 289	9 695 554	20 942 379	9 808 177	11 134 202
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	39 020 461	20 524 060	18 496 401	50 328 129	25 335 977	24 992 152
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.						
3.1. Forgalomképtelen 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.	31 803 004		31 803 004	43 286 855		43 286 855
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.	31 803 004		31 803 004	43 286 855		43 286 855
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.	3 270 000		3 270 000	3 270 000		3 270 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	3 270 000		3 270 000	3 270 000		3 270 000
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.	3 270 000		3 270 000	3 270 000		3 270 000
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. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.						
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	829 303 521	186 792 877	642 510 644	909 574 012	209 396 969	700 177 043
I. Készletek	46.						
II. Értékpapírok	47.	13 572 872		13 572 872	13 572 872		13 572 872
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	13 572 872		13 572 872	13 572 872		13 572 872
I. Lekötött bankbetétek	49.						
II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	50.						
III. Forintszámlák	51.	166 812 930		166 812 930	203 513 293		203 513 293
IV. Devizaszámlák	52.						
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	166 812 930		166 812 930	203 513 293		203 513 293
I. Költségvetési évből esedékes követelések	54.	2 910 183		2 910 183	2 988 968		2 988 968
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	12 037 384		12 037 384	6 877 630		6 877 630
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	7 614 247		7 614 247	3 723 467		3 723 467
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	22 561 814		22 561 814	13 590 065		13 590 065
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.						
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai	59.						
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	653 589		653 589			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	1 032 904 726	186 792 877	846 111 849	1 140 250 242	209 396 969	930 853 273

VAGYONKIMUTATÁS ÖNKORMÁNYZAT

2022. 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.	81 474 221	71 061 751
V. Eszközök érték helybítésének forrása		05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény		06.	-10 412 470	-3 944 634
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)		07.	562 381 003	558 436 369
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		08.		25 000
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		09.	1 567 432	2 680 371
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		10.	1 037 937	1 099 675
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)		11.	2 605 369	3 805 046
I) KINCSTÁRI SZÁMLA VEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		12.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		13.	281 125 477	368 611 858
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)		14.	846 111 849	930 853 273

VAGYONKIMUTATÁS ÓVODA 2022.

ESZKÖZÖK	Sorszám	Adatok: forintban!			Adatok: forintban!		
		Bruttó	Écs	Nettó	Bruttó	Écs	Nettó
		2021 állományi érték			2022 állományi érték		
A	B	C	D	E	C	D	E
I. Immateriális javak	01.						
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	4 791 717	2 466 211	2 325 506	6 513 407	5 032 193	1 481 214
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.	3 485 918	2 466 211	1 019 707	5 207 608	3 726 394	1 481 214
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.	3 485 918	2 466 211	1 019 707	5 207 608	3 726 394	1 481 214
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.						
3.1. Forgalomképtelen 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.	1 305 799		1 305 799	1 305 799	1 305 799	
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	1 305 799	1 305 799	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.						
5.1. Forgalomképtelen 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.						
1. 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 értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.						
3.1. Forgalomképtelen 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. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.						
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	4 791 717	2 466 211	2 325 506	6 513 407	5 032 193	1 481 214
I. Készletek	46.						
II. Értékpapírok	47.						
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.						
I. Lekötött bankbetétek	49.						
II. Pénzárak, csekkek, betétkönyvek	50.						
III. Forintszámlák	51.						
IV. Devizaszámlák	52.						
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.						
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.						
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.						
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.				10 000		10 000
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.				10 000		10 000
I. Decembari havii illetmények, munkabérek elszámolása	58.		687 290		687 290		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.						
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		687 290		687 290		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	5 479 007	2 466 211	3 012 796	6 523 407	5 032 193	1 491 214

VAGYONKIMUTATÁS ÓVODA 2022.

Adatok: forintban!

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.	-959 637	1 553 641
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	2 513 278	-1 712 124
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	1 709 664	-2 460
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.		49 637
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.		
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.		49 637
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	1 303 132	1 444 037
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	3 012 796	1 491 214

VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2022.

Ft

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	13 548 032
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	
Használatban lévő kisértékű 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.	
Intervenciós 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):		13 548 032

VAGYONKIMUTATÁS
Óvoda az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2022.

Ft

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	2 538 049
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	
Készletek	4.	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	-
Államháztartáson belüli vagyonezelésbe 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.	
Intervenciós 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):		2 538 049

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2022. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege 2022. XII. 31-én (eFt-ban)
1.	Soproni Vízmű Zrt.	0,54%	3 270 000	1 369 760
ÖSSZESEN:		0,54%	3 270 000	1 369 760

ZÁRSZÁMADÁS

Létszám adatok 2022. 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
Fertőendrédi Ikva-Gyöngye Óvoda	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00
ÖSSZESEN	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00

NYILATKOZAT

Alulírott Horváth Attiláné a Fertőendréd Község Önkormányzatának polgármestere jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022-es 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 rendeltetészerű 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 értékelttem. A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget: • Kontrollkörnyezet: Fertőendréd Község Önkormányzata által irányított intézmény hatályos alapító okirattal, továbbá az intézmény működéséhez szükséges szakmai és pénzügyi gazdasági szabályzatokkal rendelkezik, 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, 2023. május 31.

Horváth Attiláné

Horváth Attiláné

polgármester



NYILATKOZAT

A) Alulírott Csigó Edina az Ikva-Gyöngye Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022.07.01.-2022.12.31 közötti időszakban 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 rendeltetészerű 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 értékelttem. 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 eléri 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 feladatellátása a Fertőendréd, Fő u. 6. 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: 2023. május 31.

Csigó Edina

Csigó Edina

Óvodavezető

