1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Szám: F/127-3/2026.

Jegyzőkönyv

Készült: Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2026. február 19.** napján megtartott üléséről.

Jelen vannak: Kóbor Attila polgármester
Fekete Tamás alpolgármester
Endrei Heléna képviselő
Hospely József képviselő
Radics Erzsébet képviselő
Varga Gábor képviselő

Vezér Beáta jegyző

Barszczné Sövegjártó Csilla gazdálkodási előadó az 1. és 2. napirendi ponthoz
Grüllné Pálya Katalin főigazgató az 1. napirendi ponthoz
Köőné Szalai Katalin művelődésszervező az 1. napirendi ponthoz

Kóbor Attila polgármester: Tisztelettel köszöntök mindenkit a képviselő-testület ülésén. Megállapítom az ülés határozatképességét, mivel a megválasztott 7 fő képviselő közül 6 fő képviselő jelen van. A jegyzőkönyv hitelesítésére szeretném felkérni Endrei Heléna képviselőt és Fekete Tamás alpolgármestert.

A jegyzőkönyv-hitelesítők a felkérést elfogadták.

A Képviselő-testület 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

7/2026.(II.19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Képviselő-testület 2026. február 19. napján megtartott üléséről készült jegyzőkönyv hitelesítésére Endrei Heléna képviselőt és Fekete Tamás alpolgármestert kéri fel.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Kóbor Attila polgármester: Amennyiben más javaslat nincs, a meghívóban szereplő napirendi pontokat javaslom elfogadásra.

A Képviselő-testület 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

8/2026.(II.19.)
képviselő-testületi határozat

Napirendi pontok:

Nyilvános ülés

1. **Az önkormányzat 2026. évi költségvetése**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
2. **Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
3. **A közterületek használatáról és felbontásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
4. **A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
5. **A helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
6. **Közbeszerzési terv elfogadása 2026.**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
7. **Közművelődési szolgáltatási terv elfogadása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
8. **Bérleti díjak módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
9. **Képviselő-testület 2026. évi munkaterve**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
10. **Polgármester 2026. évi szabadságolási ütemterve**
    Előadó: Kóbor Attila polgármester
11. **Máltati Szeretetszolgálat Támogatás iránti kérelem**
    Előadó: Kóbor Attila polgármester
12. **Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatók**
    Előadó: Kóbor Attila polgármester

1. napirendi pont

Az önkormányzat 2026. évi költségvetése

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Az írásos előterjesztést a képviselő-testület tagjai megkapták. Előzetesen már közösen átnéztük a tervezetet és az ott felmerült észrevételeket átvezettük. Ahogyan a költségvetés is mutatja, az idei évben is szép számokkal fogunk dolgozni, a főösszegünk megközelíti az 1,4 milliárd forintot, amely összeg a várt pályázatokat figyelembe véve remélhetőleg emelkedni fog. Az óvoda vezető asszony és a művelődésszervező asszony is jelen van a testületi ülésen, javaslom

először a két intézmény költségvetését tárgyaljuk. Az óvodával kapcsolatban elmondható, hogy annak működésével elégedettek vagyunk, pozitív visszajelzések érkeznek az intézményről, a gyermeklétszám is rendben van, az intézmény a jogszabályi előírásoknak is megfelel. Idén a bölcsődében terveztünk egy nagyobb összeget karbantartásra, az óvodában pedig a klímarendszer fejlesztése a terv. A bérek tekintetében a dajkák fizetésének rendezését tervezzük az idei évre, arra tekintettel, hogy sajnos a dajkákra nem vonatkozik a központi pedagógus bérfejlesztés és így ők kimaradtak ebből a bérrendezésből, ezért javaslom, hogy a dajkák bérét 30 ezer forinttal növeljük, hogy egy kicsit követni tudja a pedagógusok bérét.

Grüllné Pálya Katalin főigazgató: Elsődleges feladatnak tartom, hogy a dajkák bérét rendezzük, ez a bérrendezés öt embert érint. Egyebekben polgármester úr által előadottakkal egyetértek, kiemelve, hogy a klímára nagy szükség van az óvodában.

Kóbor Attila polgármester: Köszönöm szépen intézményvezető asszony megjelenését és a jövőben jó munkát kívánok.

Kóbor Attila polgármester: A közművelődési tevékenységgel összefüggésben megállapítható, hogy a településen számos program kerül megrendezésre, amelyek nemcsak a helyi lakosság körében népszerűek, hanem más településekről is vonzanak látogatókat. Ugyanakkor tapasztalható, hogy a középkorú és idősebb korosztály bevonása nehezebb, míg a kisgyermekes családok nagyobb arányban vesznek részt az eseményeken. Az idei évben egy új programsorozat bevezetését tervezzük, a nyári időszakban egy úgynevezett „kultúrhétvége" megszervezésében gondolkozunk, amely egy több programból álló, hétvégi rendezvénysorozat megvalósítását jelenti.

Köőné Szalai Katalin művelődésszervező: Ahogy polgármester úr említette, egy jelentősebb változást tervezünk idén, egy kultúrhétvégét szervezünk a nyáron. A másik nagy rendezvényük a falunap lesz, erre 9 milliós költségvetést tervezünk. Lesznek kisebb programok is, a május 1., a gyermeknap, vállalkozók reggelije, ez utóbbival a vállalkozók fele szeretnénk nyitni. Az esküvőkiállítás a tavalyi évben nagyon sikeres volt, idén ezt is szeretnénk megismételni. Megemlítem, hogy Installációs kiállításunk is lesz március elején.

Kóbor Attila polgármester: Köszönöm szépen közművelődési munkatársunk megjelenését és munkáját.

Radics Erzsébet képviselő: Az Egyház támogatásával kapcsolatban mi a végső terv?

Kóbor Attila polgármester: A templomtorony felújításával kapcsolatban az a döntés született, hogy az árban jóval kedvezőbb lucfenyős változatot választják, így a jelen állás szerint elégségesnek bizonyul a tervezett 10 millió forintos önkormányzati támogatás. A Caritas Egyesületnek változatlanul 50 ezer forint, a rendőrségnek 100 ezer forint, a sportegyesület 700 ezer forint, a horgászegyesület 150 ezer forint, a nyugdíjasoknak 300 ezer forint, a Czifra Anikó Alapítványnak 300 ezer forint, a Miserecordias Zenekarnak 250 ezer forint, a Madárbarátoknak 50 ezer forint, a Patrióta egyesületnek 50 ezer forint, a Sarródi Önkéntes Tűzoltóknak 80 ezer forint támogatást tervezünk. A Hegykői Önkéntes Tűzoltóknak javaslom 80 ezer forintos támogatását, mert megkerestek, hogy feszítővágót szeretnének venni. A Katasztrófavédelem részére 50 ezer forint támogatást tervezünk.

Beruházásokkal kapcsolatban említem, hogy a Nagy Lajos utcai parkolóépítés versenyeztetését hamarosan meg tudjuk kezdeni. Külterületi utas pályázatra is a közeljövőben ki tudjuk küldeni az ajánlatkérőket. Az önkormányzati hivatalban a számítástechnikai eszközök korszerűsítése indokolt, ennek keretében számítógépcsere válik szükségessé. Emellett a „Versenyképes járások" pályázat keretében rendszámfelismerő kamera telepítését, valamint fűnyíró traktor beszerzését tervezzük.

Tájékoztattam a képviselőket, hogy az ex lege láp revitalizációs pályázathoz kapcsolódó projektbemutatóra a következő hét csütörtöki napján kerül sor, amelyre minden érintettet szeretettel várok.

Összegzésként elmondható, hogy az önkormányzat az idei évben több jelentős beruházás megvalósítását tervezi, amely alapján kedvező év elé nézünk.

Kóbor Attila polgármester: Amennyiben más kérdés, észrevétel, javaslat nincs, aki a 2026. évi költségvetésről szóló rendelettervezettel egyetért, kérem, jelezze:

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel megalkotta az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.20.) önkormányzati rendeletet.
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

2. napirendi pont
Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Az előterjesztést képviselők megkapták**,** amennyiben észrevétel nincs, szavazásra bocsátom, aki a 2025. évi költségvetés módosításával egyetért, kérem, jelezze.

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel megalkotta az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendeletet módosító 2/2026. (II.20.) önkormányzati rendeletet.
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

3. napirendi pont
A közterületek használatáról és felbontásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Településünkön vannak olyan házak, amelynek az előkertje önkormányzati területen van. Ezeknek a területhasználatoknak a jogi alapjait szeretnénk megteremteni a rendeletmódosítással. A lényeg, hogy az önkormányzati tulajdont nem adjuk át az érintetteknek, hiszen erre nem is lenne lehetőség, mert ez forgalomképtelen önkormányzati vagyon, csupán közterület használatot engedélyeznénk a rendeletünk alapján. A hatályos rendeletünk, illetve a

tervezet szerint is a közterület használatot ingyenesen biztosítjuk. Aki a módosítással egyetért, kérem, jelezze.

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel megalkotta* a közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) *önkormányzati rendeletet módosító 3/2026. (II.20.) önkormányzati rendeletet.
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

4. napirendi pont
A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló rendelet módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: A rendelet módosítását az indokolja, hogy önkormányzatunknál a bérbeadás az áfa körből kikerült, ezért a sírhelyek megváltása már nem áfa köteles. Azért, hogy az önkormányzatot ebből a változásból veszteség ne érje, javasoljuk megemelni a rendeletben szereplő díjakat az áfa összegével. Ez hátrányosan a lakosokat nem érinti, mert ők a sírhelyekért ugyanazt az összeget fogják fizetni, mint eddig.

Varga Gábor képviselő: Ezt az önkormányzat kérte, hogy az áfát megszünteti?

Vezér Beáta jegyző: Azért voltunk az áfa körben, mert a víziközmű vagyon miatt érdekünk volt, hogy a beruházások után az áfát visszaigényelhessük. Most már -mivel nincs víziközmű vagyonunk-, már nem áll érdekünkben áfa körösök lenni a bérbeadás szempontjából.

Fekete Tamás alpolgármester: Általánosan nem igényelhetjük vissza az áfát?

Vezér Beáta jegyző: Ez most csak a bérbeadás tevékenységünkre vonatkozik.

Kóbor Attila polgármester: Aki a módosítással egyetért, kérem kézfeltartással jelezze.

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel megalkotta* A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (XI. 20.) *önkormányzati rendeletet módosító 4/2026. (II.20.) önkormányzati rendeletet.
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

5. napirendi pont

A helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Vezér Beáta jegyző: A közművelődési munkatárs elkészítette az önkormányzat 2026. évi közművelődési szolgáltatási tervét, amely már nem tartalmazza az egész életen át tartó tanulás feltételeinek biztosítását, mint önálló szolgáltatási elemet. Indokolása szerint a tervezett tevékenységek más, a szolgáltatási koncepcióban szereplő elemek keretében megfelelően lefedhetők. A hatályos helyi rendeletben a közművelődési feladatellátás részeként a képviselő-testület korábban vállalta az egész életen át tartó tanulás feltételeinek biztosítását. Annak érdekében azonban, hogy ezen szolgáltatási elem a szolgáltatási tervből kivezethető legyen, szükségessé válik a helyi rendelet módosítása is. A szóban forgó szolgáltatási elem nem tartozik a kötelezően ellátandó feladatok körébe, így annak elhagyásáról a képviselő-testület jogosult dönteni. A rendelet módosításával biztosítható a helyi szabályozás és a közművelődési szolgáltatási terv közötti összhang.

Kóbor Attila polgármester: Aki a rendeletmódosítással egyetért, kézfeltartással jelezze**.**

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel megalkotta **a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 3/2022. (II. 18.)** ***önkormányzati rendeletet módosító 5/2026. (II.20.) önkormányzati rendeletet.***
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

6. napirendi pont

Közbeszerzési terv elfogadása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: A jelenlegi állapot szerint – figyelembe véve a megnyert és tervezett projekteket – az önkormányzat részéről az idei évben nem várható közbeszerzési kötelezettséggel járó beruházás. Amennyiben az év során – különösen egybeszámítási kötelezettség fennállása miatt – mégis közbeszerzési eljárás lefolytatása válik szükségessé, abban az esetben közbeszerzési terv elfogadására lesz szükség. Jelenleg azonban ilyen kötelezettséggel nem számolunk. Aki egyetért fentiekkel, kérem, jelezze.

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

9/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, az érvényes közbeszerzési értékhatárokra, valamint az önkormányzat által a 2026. évben tervezett beruházásokra figyelemmel, 2026. évre közbeszerzési tervet nem készít.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

7. napirendi pont

Bérleti díjak módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Gyakorlatilag ugyanarról van szó, mint a sírhelydíjnál**,** ezeket a bérbeadásokat is kivettük az áfa körből és ezért kerülnek módosításra a bérleti szerződések. Aki egyetért a fentiekkel, kérem, jelezze.

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

10/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az 58/2015. (VI. 11.) képviselő-testületi határozatában meghatározott, a Soproni utca 6. szám ingatlanon található felfelé nyíló ideiglenes tároló-helyiségek bérleti díját 15.240 Ft/hó összegre módosítja. A határozat egyéb rendelkezei változatlanok maradnak.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bérleti szerződések jelen határozat szerinti módosítását az önkormányzat nevében aláírja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

11/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 117/2023. (XI. 29.) képviselő-testületi határozatában meghatározott, a tulajdonát képező fertőszéplaki 400/2 hrsz-ú, 9436 Fertőszéplak, Petőfi utca 1/a. szám alatti ingatlanra vonatkozó

bérleti díjat 31.750,-Ft/hó összegben határozza meg. A határozat egyéb rendelkezési változatlanok maradnak.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bérleti szerződések jelen határozat szerinti módosítását az önkormányzat nevében aláírja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

8. napirendi pont

Közművelődési szolgáltatási terv elfogadása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Aki az előterjesztésnek megfelelő tervvel egyetért, kérem, jelezze.

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

12/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi közművelődési szolgáltatási tervét az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

9. napirendi pont

Képviselő-testület 2026. évi munkaterve

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: El kell fogadnunk minden évben a testület éves munkatervét. A tervet a melléklet tartalmazza. Amennyiben megfelelő, maradnánk a hónap utolsó csütörtöki napjánál. Aki a munkatervvel egyetért, kérem, jelezze.

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

13/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Képviselő-testület 2026. évi munkatervét az előterjesztés mellékletének megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

10. napirendi pont

Polgármester 2026. évi szabadságolási ütemterve

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: A polgármester adott évi szabadságolási tervét is el kell fogadnunk. Személyes érintettségemre tekintettel kérem a képviselő-testületet, hogy a döntéshozatalból zárjon ki.

A Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, 1 tartózkodással, ellenszavazat nélkül a következő határozatot hozta:

14/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete személyes érintettségére tekintettel Kóbor Attila polgármestert a 2026. évi szabadságolási ütemterve tárgyalása során a döntéshozatalból kizárja.

Határidő: azonnal
Felelős: Fekete Tamás alpolgármester

A Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

15/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. ***tudomásul veszi, hogy a polgármesternek 2025. évről áthozott szabadsága nincs;***

   Határidő: azonnal
   Felelős: Fekete Tamás alpolgármester

2. ***a polgármester 2026. évi szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint jóváhagyja.***

Szabadság kezdete	Szabadság vége	Időtartama (munkanap)
február 23.	február 27.	5
március 16.	március 18.	3
április 20.	április 24.	5
május 11.	május 15.	5
július 20.	július 27.	6
augusztus 10.	augusztus 14.	5
szeptember 2.	szeptember 3.	2
december 21.	december 31.	8
Összesen		**39**

Határidő: 2026. december 31.
Felelős: Fekete Tamás alpolgármester

11. napirendi pont
Magyar Máltai Szeretetszolgálat támogatási kérelme
(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: A Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület kér támogatást önkormányzatunktól. Az Egyesület a tavalyi évben is kért támogatást, ekkor nem támogattuk a szervezetet.

Endrei Heléna képviselő: Hány ember van, aki Fertőszéplakon érdekelt?

Vezér Beáta jegyző: Azt írták, hogy 1 fő.

Kóbor Attila polgármester: Idei évben sem javaslom az egyesület támogatását, aki javaslatommal egyetért, kézfeltartással jelezze.

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

16/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete nem támogatja a Magyar Máltai Szeretetszolgálat működési támogatási kérelmét.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

12. napirendi pont
Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatók

- Döntéshozatal a *fertőszéplaki 961* hrsz-ú ingatlannal kapcsolatban

Kóbor Attila polgármester: A képviselő-testület a tavalyi év során már tárgyalta az Arany János utca 961 hrsz-ú ingatlan ügyét, amely kapcsán megállapításra került, hogy a vevő a szerződésben vállalt kötelezettségének nem tett eleget, mivel két év elteltével sem mutatta be a beépítésre vonatkozó terveket. Ennek következtében a szerződés szerint 20% mértékű kötbérfizetési kötelezettség keletkezett volna, amelynek elengedését a vevő korábban kérte.

Jelenleg egyrészt arról szükséges döntést hozni, hogy a kötbér elengedésére továbbra sem kerül sor, valamint részletfizetés biztosítását sem támogatjuk.

Másrészt időközben a 4 éves beépítési kötelezettség határideje is lejárt, amelynek következtében megnyílt az önkormányzat visszavásárlási joga, így e kérdésben is döntés meghozatala indokolt.

Az ingatlan korábbi értékesítési ára 12,5 millió forint volt, míg a jelenlegi piaci viszonyokat – különösen az Eresztény utcai árakat – figyelembe véve az értéke megközelítőleg 25,5 millió forintra tehető. Tájékoztattam továbbá a testületet arról is, hogy az ingatlan iránt már érdeklődés mutatkozott, így annak ismételt értékesítése reálisan megvalósítható.

Mindezekre tekintettel javasoltam, hogy az önkormányzat éljen a visszavásárlási jogával.

Varga Gábor képviselő: Ezt jogilag el tudná húzni?

Vezér Beáta jegyző: Nem, ezt el kell fogadnia, nem tett eleget szerződéses kötelezettségének.

Kóbor Attila polgármester: Két dologról kell döntenünk, egyrészt arról, hogy nem tekintünk el a kötbérfizetési kötelezettségtől, és részletfizetést sem engedünk, illetve a visszavásárlásról is döntenünk kell. Aki javaslatommal egyetért, kézfeltartással jelezze.

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

17/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete fenntartja a 42/2025. (IV.24.) határozatában foglaltakat, így a fertőszéplaki 961 hrsz-ú ingatlan elidegenítésére vevőkkel 2021. szeptember 29. napján megkötött adásvételi szerződésben foglalt, az adásvételi szerződés földhivatali érkeztetésétől számított 2,5 éven belüli a hatályos jogszabályoknak megfelelő építési engedély vagy annak megfelelő építési jogosultságot igazoló okirat (a szerződés megkötésekor: hatósági bizonyítvány) megszerzésével való késedelem esetére kikötött, a telek vételára 20%-ának megfelelő

összegű kötbér megfizetésétől továbbra sem tekint el, és a fizetendő kötbér mértékét sem mérsékli.

Felhívja a polgármestert, hogy a képviselő-testület döntéséről vevőket tájékoztassa.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

A Képviselő-testülete 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

18/2026. (II. 19.)
képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a fertőszéplaki 961 hrsz-ú ingatlan elidegenítésére vevőkkel 2021. szeptember 29. napján megkötött adásvételi szerződés 5. pontjában meghatározott visszavásárlási jogát érvényesíteni kívánja, tekintettel arra, hogy vevők az adásvételi szerződésben kikötött 4 éves beépítési kötelezettségüket nem teljesítették. Az ingatlan visszavásárlási ára a telek eredeti ára, azaz bruttó 12.737.211,-Ft.

Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert, hogy a telek visszavásárlásához szükséges intézkedéseket megtegye és a visszavásárlási szerződést aláírja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Kóbor Attila polgármester: Amennyiben több hozzászólás nincs, úgy a Képviselő-testület ülését bezárom.

A jkv. lezárva.

kmf.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Jegyzőkönyv-hitelesítők:

Endrei Heléna
képviselő

Fekete Tamás
alpolgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata

JELENLÉTI ÍV

Készült: ***2026. február 19.-i képviselő-testületi ülésen***

Helye: Fertőszéplak Község Önkormányzatának Hivatala (Fertőszéplak, Petőfi u. 2.)

Jelen vannak:

Kóbor Attila	polgármester	.....
Vezér Beáta	jegyző	.....
Fekete Tamás	alpolgármester	.....
Endrei Heléna	képviselő	.....
Hospely József	képviselő	.....
Polgár Bence Benjámin	képviselő	.....
Radics Erzsébet	képviselő	.....
Varga Gábor	képviselő	.....

Meghívottak:

Név:	Képviselt cég neve:	Aláírás
Barszczné Sövegjártó Csilla	Fertőszéplak Községi Önkormányzat	.....
Grüllné Pálya Katalin	Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde	.....
KÖDNÉ SZALAI KATALIN	művelődésszervező	Ködné Szalai Katalin
		.....
		.....
		.....

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu
KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

Szám: F/127-2/2026.
Szám: S/128-2/2026.

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 45. §-ban biztosított jogkörömben eljárva Fertőszéplak Község Önkormányzata és Sarród Község Önkormányzata Képviselő-testületeinek **együttes ülését** összehívom, amelyre tisztelettel **meghívom**.

Az ülés helye: **Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal ülésterme**
(9436 Fertőszéplak, Petőfi utca 2.)
Az ülés ideje: **2026. február 19.** (csütörtök) **17.00** óra

Napirendi pontok:

Nyilvános ülés

1. **Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
2. **Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatók**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester

Az írásos előterjesztéseket elektronikus úton megküldöm.
Megjelenésére számítok.

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Tisztelettel:

Kóbor Attila
polgármester

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu
KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

Szám: F/127-3/2026.

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 45. §-ban biztosított jogkörömben eljárva Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülését összehívom, amelyre tisztelettel **meghívom**.

Az ülés helye: **Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal** (9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.)
Az ülés ideje: **2026. február 19.** (csütörtök) **együttes testületi ülést követően**

Napirendi pontok:

Nyilvános ülés

1. **Az önkormányzat 2026. évi költségvetése**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
2. **Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
3. **A közterületek használatáról és felbontásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
4. **A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
5. **A helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
6. **Közbeszerzési terv elfogadása 2026.**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
7. **Közművelődési szolgáltatási terv elfogadása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
8. **Bérleti díjak módosítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
9. **Képviselő-testület 2026. évi munkaterve**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
10. **Polgármester 2026. évi szabadságolási ütemterve**
    Előadó: Kóbor Attila polgármester
11. **Máltati Szeretetszolgálat Támogatás iránti kérelem**
    Előadó: Kóbor Attila polgármester
12. **Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatók**
    Előadó: Kóbor Attila polgármester

Az írásos előterjesztéseket elektronikus úton megküldöm.

Megjelenésére számítok.

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Tisztelettel:

Kóbor Attila
polgármester

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901
Rövid név: FSZEPLAKPH

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr) tartalmazza az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó önkormányzatok, helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében a tervezés, gazdálkodás és beszámolás, a költségvetés előkészítésének, elfogadásának alapvető szabályait. Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek, melyet a testületnek legkésőbb március 15-ig kell elfogadnia.
A képviselő-testület a költségvetési rendeletében együttesen hagyja jóvá az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal, valamint a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervének költségvetését.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt, mely rögzíti az önkormányzatokat 2026. évben megillető központi források mértékét és mutatószámait, az átengedett bevételeket, illetve az önkormányzatokat érintő elvonásokat. Az önkormányzati feladatellátást érintő jelentős változás a 2026-os évben nem várható, így a központi költségvetésből származó források elosztása is hasonló az előző évekhez.

A tervezés során figyelembe vettük a helyi rendeleteket, a testület előzetes kötelezettségvállalásait, a folyamatban lévő pályázatokat, jogszabályi előírásokat és egyéb információkat.

A jogszabályi előírások betartása mellett alapvető követelmény az önkormányzat és intézményei biztonságos működtetése. Megkülönböztetett jelentőséget kap 2026-ban is az előző években kialakított és eredményesen alkalmazott megfontolt és takarékos gazdálkodás továbbvitele.

Mindezek, valamint a helyi lehetőségek és szükségletek figyelembevételével terveztük meg Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetését, melynek kiadási és bevételi főösszege:

1.393.185 ezer forint.

Indokolás a rendelet-tervezethez

I. Bevételek

A költségvetési rendelet elkészítése során meg kell tervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adó bevételeket, az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatait. A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát.

A bevételek részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az Önkormányzat egyik jelentős bevételi forrása az állami támogatás. A központi költségvetési törvény alapján az önkormányzatok számára az ebr42 rendszeren keresztül elérhetővé vált a támogatások önkormányzatot megillető összege. Az egyes támogatási jogcímek esetében a számítási módszerekben változás nem történt. A központi költségvetésről szóló törvény 21 § (3) bekezdése szerint „az államháztartásért felelős miniszter a jogszabály vagy kormányhatározat alapján járó többlet személyi juttatásoknak és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékoknak és szociális hozzájárulási adónak a kifizetése érdekében a 2. melléklet, 7. melléklet és 8. melléklet szerinti támogatási jogcímek fajlagos összegeit megemelheti.” A nemzetgazdasági miniszter a pedagógusok illetményemelésével kapcsolatos jogszabályok, a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum emelkedése, illetve az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményemelése miatt az egyes támogatási jogcímek fajlagos összegeinek emeléséről döntött.

Az állami támogatás összege: 302.973 eFt, mely a következőkből tevődik össze (adatok ezer forintban):

I.	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**	**95.545**
	1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	76.917
	2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	4.690
	3. Közvilágítás támogatása	2.861
	4. Köztemető támogatása	707
	5. Közutak támogatása	2.057
	6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4.800
	7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15
	8. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3.498
II.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**144.319**
	1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	125.245
	2. Óvodaműködtetési támogatás	14.772
	3. Minősített óvodapedagógusok támogatása	4.302
III.	**A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**24.188**
	1. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	24.188
III.	**A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**	**35.701**
	1. Gyermekétkeztetés bértámogatása	25.784
	2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	9.917
IV.	**A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**3.220**
	1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	3.220

Az előző évekhez hasonlóan a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása valamennyi jogcímét megkapjuk, viszont szolidaritási hozzájárulást kell fizetni az iparűzési adóerő-képesség 1 főre jutó összege alapján.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása jogcímen 2026. évben sem kap önkormányzatunk központi támogatást.

Az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások összege: 38.431 eFt, mely az alábbiakból áll:

- Közös önkormányzati hivatal működéséhez Sarród község hozzájárulása 14.494 eFt
- Fertőszéplaki Margaréta Óvoda működéséhez Sarród község hozzájárulása 6.898 eFt
- Nemzeti Egészségbiztosítási Alap támogatása az iskolaegészségügy működéséhez 149 eFt
- közfoglalkoztatás támogatása (2026.08.31-ig van megállapodás) 1.530 eFt
- a közszolgálatban dolgozók részére folyósított otthontámogatás nyújtásához biztosított központi forrás 15.360 eFt

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A fertőszéplaki önkormányzat pályázati támogatást nyert külterületi utak fejlesztésére 73.837 ezer forint összegben. Az egészségház építése pályázat támogatási szerződése módosításra került, ebből kifolyólag még 48.615 ezer forint forrás illeti meg az önkormányzatot. A Versenyképes Járások program II. ütemében 7.583 ezer forint támogatással terveztünk.

3. Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek között a helyi adóbevételek kerülnek tervezésre, mely az állami támogatáson túl az önkormányzat másik jelentős bevételi forrása. A közhatalmi bevételek tervezett összege: 200.844 ezer forint. Az önkormányzatot megillető adójellegű bevételeknél a legnagyobb összeggel az iparűzési adónál kalkuláltunk, kiindulva a korábbi évek befizetési adataiból és szem előtt tartva a gazdasági változásokat. Az építményadót a tavalyi teljesítés adatokhoz igazodva terveztük, tekintettel arra, hogy az adó mértéke nem változott. A korábbi évekhez hasonlóan a gépjárműadó 2026. évben is teljes mértékben a központi költségvetést megillető adó. A talajterhelési díj és a pótlék tekintetében is az előző év teljesítési adatai jelentették a kiindulási alapot. Az előző költségvetési évtől új adónem bevezetésére került sor, ez a telekadó. Az új adónem tervezésekor a kivetési adatokkal számoltunk.

4. Működési bevételek

A működési bevételek tervezett összege: 62.589 eFt. A működési bevételek magukban foglalják az önkormányzat jelenleg érvényben lévő bérleti, lakásbérleti szerződéseiben megállapított bérleti díjakat, valamint az alkalmi helyiségbérleteket (Skanzen, Kastély). Itt jelennek meg az intézményi ellátottak – óvodás, iskolás gyermekek – étkezési térítési díjai, sírhely megváltás bevétele, mindezekhez kapcsolódó áfa bevételek, kamatbevételekből befolyó összegek. A rendezvények belépő jegyeinek díja, a nyári táborok részvételi díja is a működési bevételek közé tartozik. Itt jelenik meg a tervezett telek értékesítésekhez kapcsolódó áfa bevétel is. A működési bevételeken belül a kiszámlázott áfa bevétele csökkent, mivel 2026. január 1-jétől az önkormányzat a nem lakóingatlanok tekintetében nem alkalmazza az áfakötelessé tételt, hanem visszatért az áfatörvény által biztosított adómentességhez.

5. Felhalmozási bevételek

Fertőszéplak Község Önkormányzata az általa kialakított telkek értékesítésével a település fejlődését, a lakosságszám növekedését kívánta elősegíteni. A Kútfej terület lezárásaként újabb telkek kerültek kialakításra, melyekből az elmúlt években majdnem mind értékesítésre került. A tervezés során 1 telek fennmaradó részletével és a még nem értékesített 1 telek teljes vételárával számoltunk.

6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

2023-ban az önkormányzat visszatérítési kötelezettség mellett, kamatmentes támogatás nyújtásával segítette elő a háziorvosi praxisjog megvásárlását. A nyújtott támogatásra részletfizetési megállapodás született, így ebben az évben két részlet, összesen 1.500 eFt visszafizetésével terveztünk.

7. Finanszírozási bevételek

2026. évben 304.543 eFt költségvetési maradvánnyal tervezünk, mely a bankszámlák 2025. évvégi korrigált záró egyenlege. A maradvány végső értéke a 2025. évi zárszámadás elfogadásával válik véglegessé.

Az államháztartási számvitel előírásai alapján az önkormányzat által az egyes intézmények részére, a saját bevételek és a működési kiadások egyensúlyának biztosítása érdekében nyújtott támogatást a támogatást kapó intézménynél finanszírozási bevételként kell megtervezni. Erre azért van szükség, mert az állami támogatások jogosultja az önkormányzat, így az intézmények működtetéséhez igényelt állami támogatást – az önkormányzat saját forrásaiból nyújtott támogatással együtt – kizárólag irányítószervi támogatás formájában tudja az önkormányzat az intézmények részére átadni. Ezen jogcímen összesen 324.427 ezer forint bevételt tartalmaz a tervezet.

II. Kiadások

A kiadások részletezését a 3., 4., 6., és 7. mellékletek tartalmazzák.

A kiadások meghatározásánál és rangsorolásánál elsődleges helyen szerepel a kötelező önkormányzati feladatok megfelelő szintű ellátása, az önkormányzat és intézményei hatékony és gazdaságos működtetése.

1. Személyi juttatások

Az önkormányzatnál és intézményeinél összesen 31 fő foglalkoztatott bérével számoltunk. A személyi jellegű juttatások összege 298.199 eFt. A tervezés során figyelembe vettük a jogszabályi előírásokat, illetményváltozásokat, a minimál bér és a garantált bérminimum emelkedését, a pedagógusok és köztisztviselők központilag előírt illetményemelését. Béren kívüli juttatás a foglalkoztatottak cafetéria juttatása és a közszolgálatban dolgozók otthontámogatása. 2026. évben 1 fő részesül jubileumi jutalomban a közös hivatalban. A választott tisztségviselők juttatása a polgármester és a képviselő-testület tagjai számára fizetett juttatásokat, tiszteletdíjakat foglalja magába. Külső személyi juttatásként került megtervezésre a megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, illetve a reprezentációs kiadások.

2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkáltatói terhek a vonatkozó jogszabályi előírások alapján kerültek tervezésre. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %. A járulékok tervezett összege: 39.428 eFt.

A munkáltatói személyi jövedelemadó mértéke nem változott, 15 %.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadásokra előirányzott összeg: 222.440 eFt. A dologi kiadások között az önkormányzat és intézményei működésének, fenntartásának kiadásait, a működéshez szükséges készletek és szolgáltatások beszerzési igényét terveztük meg. A dologi kiadások tartalmazzák a tervezett rendezvények (falunap, ünnepségek, idősek napja) várható kiadásait is. A dologi kiadások előirányzatai kialakítására az előző évi tényadatok figyelembevételével, a szigorú, takarékos gazdálkodást szem előtt tartva került sor. A tervezés során figyelembe vettük a fogyasztói árindex alakulását. Itt jelenik meg az áfa befizetési kötelezettség is (26.000 eFt), mely a fordított áfa fizetési kötelezettség miatt jelentős.

4. Ellátottak pénzbeni juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatása tartalmazza a települési támogatásokat, a gyermekjóléti ellátásokat – ezen belül: a karácsonyi segélyeket, iskolakezdési támogatást, - egyéb szociális alapon juttatott ellátásokat. Az ellátások tervezett előirányzata 6.500 eFt, mely a 2025. évben nyújtott juttatások alapján került meghatározásra.

5. Egyéb működési kiadások

A bevételeknél már említésre került a szolidaritási hozzájárulás összege, melyből kifolyólag 71.083 ezer forint, befizetési kötelezettsége van Fertőszéplak Község Önkormányzatának.

Az államháztartáson belüli és kívüli működési célú támogatási kiadásokat a rendelet tervezet 6. számú melléklete tartalmazza. Az önkormányzat önként vállalt feladatai körébe tartozik a különböző támogatások biztosítása. A helyi civilélet, a sport, a kultúra, az ifjúságpolitika, a közbiztonság támogatására létrejött szervezetek céljaikat nehezen tudnák megvalósítani önkormányzati támogatás nélkül.

A gazdálkodás biztonsága érdekében tartalék előirányzatokkal is számolunk. A tartalék képezi a felmerülő, rendkívüli előre nem látható kiadások fedezetét. Tartalékra tervezett összeg: 180.303 eFt, melyből 7.526 eFt céltartalék (Versenyképes Járások Program támogatása miatt).

6. Beruházások, felújítások

A 2026. évi költségvetés-tervezet jelentős tételét képezik a beruházási, felújítási kiadások.

Az önkormányzat pályázati támogatást nyert külterületi utak fejlesztésére.

A Versenyképes Járások program keretében nyújtott forrásból valósul meg a Kastély rendezvényterme padlózatának felújítása. Ezen program második ütemében rendszámfelismerő kamera rendszer, gazvágó traktor, fűnyíró traktor beszerzését és a buszmegállók felújítását tervezzük.

A tervezett beruházások, felújítások között szerepel még: a Nagy Lajos utcában járda és kerékpárút felújítása, csapadékcsatorna építése, parkoló építése, Petőfi utcában útfelújítás, az Arany J. utcai játszótéren ütéscsillapító gumiburkolat építése, Arany J. utcában a parkosítás folytatása, az általános iskolában mosdók felújítása, Ady E. utca 2. szakasz (játszótér előtti rész) útfelújítás tervezése, Szabadság u. műszaki ellenőrzése, utak kátyúzása, Szent József utca útfelújítása, területvásárlás út kialakításához, a hivatali számítógép állomány cseréje.

A kisértékű eszközbeszerzés keretében informatikai eszközök beszerzését, egyéb, a működéshez szükséges eszközök vásárlását, gyermekorvosi rendelőbe eszközök beszerzését tervezzük.

7. Egyéb felhalmozási célú támogatások

A felhalmozási kiadások közé tartozik az otthonteremtési támogatás, melyet a Fertőszéplakon letelepedők kaphatnak. Tervezett összege: 3.000 eFt.

A 2026-os évben az egyházközség részére a templomtornyok héjazata cseréjét 10.000 EFt összeggel javasoljuk támogatni.

A fejlesztési, felhalmozási kiadásokat a 7. számú melléklet tartalmazza.

8. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között került megtervezésre az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése és az intézményfinanszírozás kiadása.

Az önkormányzat és intézményei dolgozói létszámát az 5. számú melléklet tartalmazza.

9. Tájékoztatások

Az Áht. 24 § (4) bekezdése, valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére a közvetett támogatásokat legalább az alábbi tagolásban be kell mutatni:

- ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: 0 Ft,
- lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege: 0 Ft.
- helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:

helyi iparűzési adó	0 eFt
építményadó	182 eFt
telekadó	0 eFt

Helyi rendeletünk alapján mentes az iparűzési adó fizetési kötelezettség alól az a vállalkozó, akinek az adóalapja a 600.000 Ft-ot nem haladja meg.

- helyiségek eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: 500 eFt
- egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege: 0 Ft.

A rendelet-tervezet alapján megállapítható, hogy továbbra is célunk a működőképesség fenntartása a gazdálkodás likviditásának biztosítása és a működésen felül Fertőszéplak fejlesztése. Mindehhez a tervezett bevételek nagy valószínűséggel realizálódó tételeket tartalmaznak. A bevételek nagyságát elsősorban a saját adóbevételek, a központi költségvetésből kapott támogatás, pályázati források, illetve az előző évi maradvány határozza meg.

Kiemelt feladat az év folyamán a pályázatos finanszírozású projektek kivitelezéseinek befejezése, lehetőség szerint újak indítása.

Az önkormányzat gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, előrelátó gazdálkodásnak, az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül fontos.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetés-tervezetét vitassa meg, és fogadja el.

Fertőszéplak, 2026. február 10.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének …/2026. (…. ...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] A rendelet célja Fertőszéplak Községi Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi gazdálkodásának megalapozása.

[2] Fertőszéplak 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 Fertőszéplak Község Önkormányzatára, a képviselő-testületre, annak bizottságára, az önkormányzat irányítása alá tartotó intézményekre, valamint a támogatásban részesített magán- és jogi személyiségekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. §

A képviselő-testület az együttes 2026. évi költségvetést
a 1.393.185 ezer Ft bevétellel és
b) 1.393.185 ezer Ft kiadással, ezen belül
ba) 298.199 ezer Ft személyi juttatás,
bb) 39.428 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,
bc) 222.440 ezer Ft dologi kiadás
bd) 6.500 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,
be) 258.855 ezer Ft egyéb működési célú kiadás,
bf) 335.508 ezer Ft finanszírozási kiadás,
bg) 232.255 ezer Ft felhalmozási kiadás
főelőirányzatokkal állapítja meg.

3. §

(1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. §-ban megállapított kiemelt bevételi előirányzatok és a finanszírozási bevételek részletes közgazdasági jogcímekre történő megbontását (a továbbiakban: rovat) a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A 2. §-ban megállapított kiemelt kiadási előirányzatok és a finanszírozási kiadások rovatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg kormányzati funkció és kiadási főelőirányzatok szerinti bontását a 4. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az 1. 3. és 4. melléklet kiadási előirányzatai között összevontan tervezett egyéb működési célú kiadások címzettjeit és mértékét a 6. melléklet, a tervezett közvetlen fejlesztések megjelölését és előirányzatait a 7. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételek és kiadások mérleg szerinti megosztását a 8. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület irányítása alá tartozó intézmények költségvetését a 9. melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet a 4. és 5. mellékletnek megfelelően határozza meg.

(5) Az Képviselő-testület többéves kihatással járó döntéseit a 10. melléklet tartalmazza.

(6) Az előirányzat-felhasználási tervet a képviselő-testület a 11. mellékletnek megfelelően állapítja meg.

(7) A költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 12. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott fejlesztést a 13. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) A tervezett (létrejött) bevételi többlet felhasználásáról – ideértve a költségvetési szerv jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételt is - és a tervezett (létrejött) hiány fedezésének módjáról, továbbá a pénz- és tőkepiacon végzett hitelműveletekről a (2) bekezdésben foglaltak kivételével a Képviselő-testület dönt.

(2) A szabad pénzeszközök pénzintézetnél történő lekötéséről és felbontásáról a polgármester rendelkezik.

6. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzati intézmények vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A költségvetési szervek pénzellátásáról jelen rendeletben foglaltak, illetve az átruházott jogkörben végrehajtott átcsoportosításoknak megfelelően a jegyző gondoskodik.

(3) A költségvetésben a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

7. §

(1) A Képviselő-testület a jóváhagyott rovatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át azzal, hogy az átcsoportosítás nem haladhatja meg a 8. § (2) bekezdésben meghatározott összeget.

(2) Személyi juttatások tekintetében az átcsoportosításnál a jogszabályi korlátokat figyelembe kell venni. Dologi kiadások előirányzatain belül a szolgáltatásokra, a vásárolt közszolgáltatásokra, valamint a biztosítási díjakra előirányzott összegek nem csoportosíthatók más dologi kiadásokra csak akkor, ha az adott kiadásnemhez tartozó kiadást már teljesítették, s azt meghaladóan is van előirányzat.

(3) Az átcsoportosítás a már kötelezettségekkel terhelt összegeket nem érintheti.

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 172.777 e Ft összegben, céltartalékát 7.526 ezer forint összegben hagyja jóvá a 4. melléklet kiadási előirányzatainak 3.7.1 és 3.7.2 alcíme szerint.

(2) A Képviselő-testület a tartalék 20%-ának megfelelő összeggel való rendelkezés jogát polgármesterre átruházza.

(3) A (2) bekezdésben foglaltakon túl a tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(4) A költségvetés kiadásai között nem szereplő kötelezettségek vállalásáról a (2) bekezdésben foglaltak kivételével a képviselő-testület dönt.

9. §

(1) A Képviselő-testület a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatalnál alkalmazott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 2026. évben 115.000 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. tv. 234. § (3)-(4) bekezdés szerint 10%-os mértékű illetménykiegészítést állapít meg.

10. §

A képviselő-testület jelen rendelet hatályba lépését megelőzően, 2026. január 1-ig visszamenő időben a költségvetést érintő bevételeket és kiadásokat jóváhagyja, azokat az éves költségvetés részének tekinti.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék
Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. ……. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. …….

Vezér Beáta
jegyző

e Ft

	A	B	C	D	E	F
1	**A**		**Költségvetési kiadások:**			
2	**I**		**Működési kiadások:**			**980 627**
3		1.			Személyi juttatások	298 199
4		2.			Munkaadókat terhelő járulékok	39 428
5		3.			Dologi és egyéb folyó kiadások	222 440
6		4.			Egyéb működési kiadások	414 060
7				4.1.	Irányítás alá tartozó ktgvetési szervnek foly.támogatás	324 427
8				4.2.	Támogatásértékű működési kiadások	4 608
9				4.3.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 861
10				4.4	Költségvetési támogatás előlegének visszafizetése	11 081
11				4.5	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	71 083
12		5.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 500
13	**II**		**Felhalmozási kiadások**			**232 255**
14		1.			Beruházási kiadások ÁFÁ-val	78 096
15		2.			Felújítási kiadások ÁFÁ-val	141 159
16		3.			Egyéb felhalmozási kiadások	13 000
17				3.1.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0
18				3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	13 000
19	**III**		**Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése**			**0**
20	**IV**		**Pénzforgalom nélküli kiadások:**			**180 303**
21		1.			Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	0
22		2.			Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	180 303
23	**A**		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**			**1 393 185**
24	**B**		**Működési bevételek**			
25	**I**		**Működési bevételek**			**929 264**
26		1.			Működési bevételek	62 589
27		2.			Közhatalmi bevételek	**200 844**
28				2.1.	Illetékek	0
29				2.2.	Helyi adók	200 000
30					- Építményadó	6 000
31					- Telekadó	14 000
32					-Helyi iparűzési adó	180 000
33				2.3.	Átengedett központi adók	
34				2.4.	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	839
35				2.5.	Igazgatási szolgáltatási díjak	5
36		3.			Működési támogatások	**627 400**
37				3.1.	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	302 973
38				3.2	Irányító szervtől kapott támogatás	324 427
39		4.			Egyéb működési bevételek	**38 431**
40				4.1	Támogatásértékű működési bevételek	38 431
41				4.2	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
42				4.3	Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel	0
43				4.4	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0
44				4.5	Működési kölcsönök visszatérülése	0
45	**II.**		**Felhalmozási bevételek**			**159 378**
46		1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**130 035**
47				1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás központi költségvetésből	
48				1.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
49				1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
50				1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	130 035
51		2.			Felhalmozási bevételek	**27 843**
52				2.1	Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek	27 843
53				2.2	Részesedések értékesítéséből, megszűnéséből származó bevételek	0
54		3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 500
55				3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kivülről	1 500
56				3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
57	**III.**		**Pénzforgalom nélküli bevételek**			**0**
58		1.			Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	0
59						0
60	**B**		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**:			**1 088 642**
61	**C**		**Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**			
62	**V**		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele**			**304 543**
63		1.			Működési célra	224 140
64		2.			Felhalmozási célra	80 403
65					- önkormányzat saját pénzmaradványa	80 403
66					- közművagyon kezelés maradványa	
67	**D**		**Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek**			**0**
68	**VI**		**Felhalmozási célú hitel felvétele**			**0**
69	**E**		**A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások:**			
70	**VI**		**Értékpapírok vásárlásának kiadásai**			
71	**VII.**		**Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai:**			**0**
72		1.			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás	
73		2.			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm.célú kötvénybeváltás	
74	**E**		**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**			**0**
75	**TÁRGYÉVI KIADÁSOK:**				**A+E**	**1 393 185**
76	**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK:**				**B+C+D**	**1 393 185**

Költségvetési bevételek

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A	B	C	D	E	F	G
1			**Bevételek**	**Fertőszéplak Községi Önkormányzat**	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal**	**Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde**	**Összesen**
2	**I.**	**B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**341 404**	**-**	**-**	**341 404**
3	1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	95 545			95 545
4	2.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	144 319			144 319
5	3.	B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	24 188			24 188
6	4.	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 701			35 701
7	5.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 220			3 220
8	6.	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				-
9	7.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	38 431			38 431
10	**II.**	**B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**130 035**	**-**	**-**	**130 035**
11	1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-			-
12	2.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	130 035			130 035
13	**III.**	**B3 Közhatalmi bevételek**		**200 839**	**5**	**-**	**200 844**
14	1.	B34	Építményadó	6 000			6 000
15	2.	B34	Telekadó	14 000			14 000
16	3.	B351	Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	180 000			180 000
17	4.	B354	Belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része				-
18	5.	B36	Talajterhelési díj	100			100
19	6.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	739	5		744
20	**IV.**	**B4 Működési bevételek**		**48 358**	**-**	**14 231**	**62 589**
21	1.	B401	Készletértékesítés				-
22	2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	21 826			21 826
23	3.	B403	Közvetített szolgáltatások	1 000			1 000
24	4.	B405	Ellátási díjak	5 537		11 792	17 329
25	5.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 959		2 439	14 398
26	6.	B407	Általános forgalmi adó visszatérülés				-
27	7.	B4082	Kamatbevételek	6 458			6 458
28	8.	B411	Egyéb működési bevételek	1 578			1 578
29	**V.**	**B5 Felhalmozási bevételek**		**27 843**	**-**	**-**	**27 843**
30	1.	B52	Ingatlanok értékesítése	27 843			27 843
31	2.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				-
32	**VI.**	**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**1 500**	**-**	**-**	**1 500**
33	1.	B74	Felhamozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 500			1 500
34	**VII.**	**B8 Finanszírozási bevételek**		**304 543**	**113 922**	**210 505**	**628 970**
35	1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	304 543			304 543
36	2.	B816	Központi irányítószervi támogatás		113 922	210 505	324 427
37		**Bevételek összesen:**		1 054 522	113 927	224 736	1 393 185

Költségvetési kiadások

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A			B	C	D	E
1.	Kiadások			Fertőszéplak Községi Önkormányzat	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde	Összesen
2.	**I.**	**K1 Személyi juttatások**		**58 219**	**94 746**	**145 234**	**298 199**
3.	1.	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 271	84 734	131 735	241 740
4.	2.	K1103	Céljuttatások	2 000		2 365	4 365
5.	3.	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítései díj, túlóra, túlszolgálat			1 540	1 540
6.	4.	K1106	Jubileumi jutalom		2 217		2 217
7.	5.	K1107	Béren kívüli juttatások	2 576	6 200	8 636	17 412
8.	6.	K1109	Közlekedési költségtérítés	0	955	530	1 485
9.	7.	K1110	Egyéb költségtérítések				0
10.	8.	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		640		640
11.	9.	K121	Választott tisztségviselők jutatásai	19 400			19 400
12.	10.	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	4 330		308	4 638
13.	11.	K123	Egyéb külső személyi juttatások	4 642		120	4 762
14.	**II.**	**K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**		**9 079**	**10 371**	**19 978**	**39 428**
15.	**III.**	**K3 Dologi kiadások**		**155 605**	**8 810**	**58 025**	**222 440**
16.	1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése	175	400	165	740
17.	2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 531	1 300	2 270	12 101
18.	3.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 163	2 500	250	4 913
19.	4.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	230		170	400
20.	5.	K3311	Villamosenergia szolgáltatás	7 110		700	7 810
21.	6.	K3312	Gázenergia szolgáltatás	3 500		3 800	7 300
22.	7.	K3314	Víz- és csatornaszolgáltatás	2 451		650	3 101
23.	8.	K332	Vásárolt élelmezés	22 883		34 767	57 650
24.	9.	K333	Bérleti és lízing díjak	3 920			3 920
25.	10.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	14 113		670	14 783
26.	11.	K335	Közvetített szolgáltatások				0
27.	12.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	10 434	1 100	1 605	13 139
28.	13.	K337	Egyéb szolgáltatások	24 872	1 900	800	27 572
29.	14.	K341	Kiküldetések kiadásai	40	100	50	190
30.	15.	K342	Reklám- és propagandakiadások	1 544			1 544
31.	16.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 144	1 500	12 121	40 765
32.	17.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	26 000			26 000
33.	18.	K353	Kamatkiadások				0
34.	19.	K355	Egyéb dologi kiadások	495	10	7	512

35.	**IV.**	**K4 Ellátottak pénzbeni juttatásai**		**6 500**	**0**	**0**	**6 500**
36.	1.	K42	Egyéb pénzbeni és természetbeni gyermekvédelmi juttatások				0
37.	2.	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	6 500			6 500
38.	**V.**	**K5 Egyéb működési célú kiadások**		**258 855**	**0**	**0**	**258 855**
39.	1.	K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	71 083			71 083
40.	2.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 608			4 608
41.	3.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 861			2 861
42.	4.	K513	Tartalék	180 303			180 303
43.	**VI.**	**K6 Beruházások**		**76 597**	**0**	**1 499**	**78 096**
44.	1.	K61	Immateriális javak beszerzése				0
45.	2.	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	61 502			61 502
46.	3.	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	3 214			3 214
47.	4.	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 796		1 180	7 976
48.	5.	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 085		319	5 404
49.	**VII.**	**K7 Felújítások**		**141 159**	**0**	**0**	**141 159**
50.	1.	K71	Ingatlanok felújítása	117 620			117 620
51.	2.	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				0
52.	3.	K74	Felújítású célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 539			23 539
53.	**VIII.**	**K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások**		**13 000**	**0**	**0**	**13 000**
54.	1.	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre				0
55.	2.	K87	Lakástámogatás	3 000			3 000
56.	3.	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	10 000			10 000
57.	**IX.**	**K9 Finanszírozási kiadások**		**335 508**	**0**	**0**	**335 508**
58.	1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
59.	2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 081			11 081
60.	3.	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	324 427			324 427
61.		**Kiadások összesen:**		**1 054 522**	**113 927**	**224 736**	**1 393 185**

K I A D Á S O K (e F t)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1–6								Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzb.jut.	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen	Létszám
7		**01**					**Közös Hivatal**	**94 746**	**10 371**	**8 810**	**0**	**0**		**0**	**113 927**	**8**
8	Államig.						Közös Hivatal	94 746	10 371	8 810					**113 927**	8
9		**02**					**Napköziotthonos Óvoda és Mini Bölcsőde**	**145 234**	**19 978**	**58 025**	**0**	**0**	**0**	**1 499**	**224 736**	**16,5**
10			**01**				**Napköziotthonos Óvoda**	**119 126**	**16 195**	**51 489**		**0**		**1 372**	**188 182**	**13,5**
11	Köt.f.		01				Óvodai nevelés szakmai	119 126	16 195	1 725					**137 046**	13,5
12	Köt.f.		02				Óvodai nevelés működési			8 025				1 372	**9 397**	
13	Köt.f.		03				Óvodai intézményi étkeztetés			40 839					**40 839**	
14	Köt.f		04				Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nev.			900					**900**	
15	Köt.f		**02**				**Mini Bölcsőde**	26 108	3 783	6 536				127	**36 554**	3
16		**03**					**Önkormányzat**	**58 219**	**9 079**	**155 605**	**6 500**	**258 855**	**335 508**	**230 756**	**1 054 522**	**6,5**
17	Köt.f.		**01**				**Onkormányzati jogalkotás**	**19 400**	**2 732**	**179**					**22 311**	**1**
18			**02**				**Településüzemeltetés kiadásai**	**30 533**	**4 676**	**125 403**	**0**	**78 552**	**11 081**	**227 322**	**477 567**	**4,5**
19	Köt.f.			1			Köztemető-fenntartás és -működtetés			3 866				100	**3 966**	
20	Köt.f.			2			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			223					**223**	
21	Köt.f.			3			Informatikai fejlesztések, szolgáltatások								**0**	
22	Köt.f.			4			Támogatási célú finanszírozási műveletek					4 608			**4 608**	
23	Köt.f.			5			Közfoglalkoztatás	3 921	510						**4 431**	**1**
24	Köt.f.			6			Területfejlesztés igazgatás			350				15 402	**15 752**	
25	Köt.f.			7			Út, autópálya építése			2 746				153 247	**155 993**	
26	Köt.f.			8			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése			762					**762**	
27	Önk.f.			9			Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta	2 250	292	1 105					**3 647**	0,5
28	Köt.f.			10			Szennyvízcsatorna építése, fenntartása								**0**	
29	Köt.f.			11			Településfejlesztési projektek és támogatásuk								**0**	
30	Köt.f.			12			Vízellátással kapcs.közmű építése, fenntartása								**0**	
31	Köt.f.			13			Közvilágítás			5 480					**5 480**	
32	Köt.f.			14			Zöldterület-kezelés	12 888	1 868	12 774				381	**27 911**	2
33	Köt.f.			15			Város- és községgazdálkodás	11 394	1 995	70 068				44 276	**127 733**	1
34	Önk.f.			16			Civil szervezetek működési támogatása					2 861			**2 861**	
35	Önk.f.			17			Egyházak közösségi és hitéleti tev. támogatása							10 000	**10 000**	
36	Köt.f.			18			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	80	11	28 029					**28 120**	
37	Köt.f.			19			Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai								**0**	
38	Köt.f.			20			Általános iskolai nevelés							3 916	**3 916**	
39	Köt.f.			21			Önkormányzatok elszámolása a kp. ktgvetéssel					71 083	11 081		**71 083**	
40	Köt.f.			22			Forgatási és befekt.c.finansz műveletek								**0**	
41			**03**				**Egészségügyi ellát. kiadásai**	**0**	**0**	**2 551**		**0**	**0**	**234**	**2 785**	**0**
42	Köt.f			1			Háziorvosi alapellátás			2 301				234	**2 535**	
43	köt.f			2			Háziorvosi ügyeleti ellátás								**0**	
44	köt.f			3			Fogorvosi alapellátás			50					**50**	
45	Köt.f.			4			Ifjúság-egészségügyi gondozás			200					**200**	
46			**04**				**Szociális ellátás kiadásai**	**0**	**0**	**2 388**	**6 500**	**0**	**0**	**3 000**	**11 888**	**0**
47	Önk.f.			1			Önkormányzat által nyújtott lakástám.							3 000	**3 000**	
48	Köt.;Önk.			2			Gyermekvédelmi pénzbeli és term.ell.				4 700				**4 700**	
49	Köt.;Önk.			3			Egyéb szociális pénzbeli ellátások			2 388	1 800				**4 188**	
50			**05**				**Kulturális, sportcélú kiadás**	**8 286**	**1 671**	**25 084**	**0**	**0**	**0**	**200**	**35 241**	**1,0**
51	Köt.f.			1			Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	8 286	1 671	22 039				200	**32 196**	1
52	Köt.f.			2			Egyéb szabadidős szolgáltatás			2 610					**2 610**	
53	Köt.f.			3			Sportlétesítmények működtetése			435					**435**	
54	Köt.f.			4			Szabadidősport tevékenység és támogatása								**0**	
55			**06**				**Ir. alá tartozó költségvetési szervnek foly. Támogatás**					**0**	**324 427**		**324 427**	**0**
56	Áll.ig			1			Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal						113 922		**113 922**	
57	Köt.			2			Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde						210 505		**210 505**	
58			**07**				**Tartalékok**	**0**	**0**	**0**	**0**	**180 303**	**0**	**0**	**180 303**	**0**
59	Köt.f.			1			Általános tartalék					172 777			**172 777**	
60				2			Céltartalék					7 526			**7 526**	
61		**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**						**298 199**	**39 428**	**222 440**	**6 500**	**258 855**	**335 508**	**232 255**	**1 393 185**	**31,0**

Államigazgatási feladatok : Államig.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

LÉTSZÁM TERV

1. tábla

	A	B
1	**Munkáltató szerv / foglalkoztatás jellege**	**Teljes munkaidős (fő)**
2	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal***	**8**
3	Jegyző	1
4	Ügyintéző	7
5	**Fertőszéplak község Önkormányzata**	**1**
6	**Önkormányzati jogalkotás**	
7	Polgármester	1
8	**Településüzemeltetés****	**4,50**
9	Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta***	0,5
10	Zöldterület kezelés	2
11	Város és községgazdálkodás	1
12	Közművelődés	1
13	**Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde**	**16,5**
14	Vezető, vezető-helyettes	2
15	Beosztott óvónő	6,5
16	Dajka	4
17	Pedagógiai asszisztens	1
18	Kisgyermeknevelő	2
19	Bölcsődei dajka	1
20	**Összes létszám**	**30**

2. tábla

Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata

	A	B
1		Fő
2	**Közcélú foglalkoztatás*** (város gazdálkodás)**	**1**
3	**Közfoglalkoztatás összesen**	**1**

* = Köztisztviselő besorolású foglalkoztatás

** = Közalkalmazott besorolású foglalkoztatás

***=Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (e Ft)

	A	B	C
1			**Előirányzat**
2		**Támogatásértékű működési kiadások**	**329 035**
3		*K915 Központi, irányítószervi támogatás*	*324 427*
4	Köt.f.	- Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde	210 505
5	Államig.f.	- Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	113 922
6		*K506 Egyéb támogatás értékű működési kiadás*	*4 608*
7	Köt.f.	Fertőd-M.Szociális Szolgáltató	3 300
8	Köt.f.	Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás	60
9	Köt.f.	Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás	248
10	Önk.v.	Bursa Hungarica támogatás	1 000
11	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás tagdíjak**	**791**
12		EOQ Magyar Nemzeti Bizottság Egyesület	50
13		Világörökség Magyar Tanácsa Egyesület	568
14		Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	37
15		Kapuvári Vízitársulat	86
16		Alpokalja-Fertő táj Vidékfejlesztési Egyesület	50
17	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**	**2 070**
18		Egyházközösség támogatása	0
19		Egyházközösségi CARITAS támogatása	50
20		Rendőrség támogatása	100
21		Sportegyesület támogatása	600
22		Horgászegyesület támogatása	150
23		Fertőszéplaki Őszirózsa Nyugdíjas Egyesület	300
24		Czifra Anikó Alapítvány	300
25		Miserecordias Ifjúsági Énekkar és Zenekar támogatása	250
26		Fertőmenti Madárbarátok Egyesülete támogatása	50
27		Patrióta Egyesület támogatása	50
28		Mentőszolgálat támogatása	40
29		Sarródi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	80
30		Hegykői Önkéntes Tűzoltó Egyesület	50
31		Katasztrófavédelem	50
32		**K48 Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támog.**	**6 500**
33	Köt.f.	Települési támogatás	600
35	Önk.v.	Gyermekjóléti pénzbeli és természetbeli ellátások	4 700
36	Önk.v.	Önk. Saját hat. Nyújtott ellátás	1 200
37		**Pénzeszközátadás összesen**	**338 396**
38		**K513 Tartalékok**	**180 303**
39	Köt.f.	Általános tartalék	180 303
40		ebből: - Közös Hivatal	
41		- Fertőszéplak Önkormányzat	172 777
42		Céltartalék	
43		ebből: - Fertőszéplak Önkormányzat	7 526
44		**Mindösszesen**	**518 699**

Államigazgatási feladatok: Államig.f.
Kötelező feladatok :Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

FEJLESZTÉSEK (e Ft)
2026

	A	B	C	D	E	F
1	**BERUHÁZÁSI** kiadások					**Előirányzat**
2	**01**		**Közös Hivatal**			**0**
3	**02**		**Napköziotthonos Óvoda**			**1 499**
4			01		Tárgyi eszköz beszerzések (klíma, kisértékű eszközök)	1 499
5	**03**		**Önkormányzat**			**76 597**
6		**01**		**Jogalkotás**		**0**
7			01		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**0**
8		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**76 163**
9			01		Nagy L. u. parkoló építés	20 473
10			02		Nagy L. u. csapadékcsatorna építés	7 874
11			03		Külterületi utas pályázat útépítés	24 326
12			04		Ütéscsillapító gumiburkolat játszótérre	5 995
13			05		Arany J. u. környezetrendezés	2 218
14			06		Számítógépek (hivatal)	3 700
15			07		Rendszámfelismerő kamera VJP	950
16			08		Gazvágó traktor VJP	3 800
17			09		Fűnyíró traktor VJP	2 330
18			10		Terület vásárlás (út)	3 000
19			11		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**1 497**
20				01	Önkormányzat	1 497
21		**03**		**Egészségügyi ellátás kiadásai**		**234**
22			01		Orvosi eszközök gyermekorvosi rendelőbe (kisértékű eszközök)	234
23		**05**		**Kulturális, sport célú kiadás**		**200**
24			01		Közművelődési tevékenység (kisértékű eszköz besz.)	200
25						
26	**K6 Beruházási kiadások összesen:**					**78 096**
27	**FELÚJÍTÁSI** kiadások					
28	**03**		**Önkormányzat**			
29		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**141 159**
30			01		Nagy L. u. járda és kerékpárút felújítás	20 472
31			02		Kastély rendezvényterem padlózat felúj. VJP pályázat	7 669
32			03		Kastély rendezvényterem padlózat felúj. műszaki ellenőrzés	150
33			04		Külterületi utas pályázat útfelújítás	47 797
34			05		Petőfi u. útfelújítás	19 607
35			06		Szabadság u. felújítás műszaki ellenőrzés	600
36			07		Iskolai mosdók felújítása	3 916
37			08		Buszmegállók felújítása VJP	503
38			09		Ady E. u. 2. szakasz út tervezés	445
39			10		Utak kátyúzása	10 000
40			11		Szent József u. útfelújítás	30 000
41						
42	**K7 Felújítási kiadások összesen:**					**141 159**
43	**Egyéb felhalmozási kiadások**					
44	**03**		**Önkormányzat**			**13 000**
45		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**10 000**
46			17		Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	10 000
47		**04**		**Szociális ellátás kiadásai**		**3 000**
48			01		Önkormányzat által nyújtott otthonteremtési támogatás	3 000
49	**K8 Egyéb felhalmozási kiadások összesen:**					**13 000**
50	**Fejlesztések összesen:**					**232 255**

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (e Ft)

	A	B	C	D
1	**BEVÉTELEK**		**KIADÁSOK**	
2	**Működést szolgáló bevételek**		**Működési kiadások**	
3	Működési bevételek	62 589	Személyi juttatások	298 199
4	ebből: Kamatbevételek	6 458	Munkakadókat terhelő járulék	39 428
5	Áfa bevételek	14 398	Dologi jellegű kiadások	222 440
6	Közhatalmi bevételek	200 844	ebből: Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	40 620
7	Igazgatási szolgáltatási díjak	5	ÁFA befizetés	26 000
8	Helyi adók	200 000	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	324 427
9	Átengedett központi adók		Társadalom-, és szociálpolitikai, egyéb juttatások	6 500
10	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	839	Támogatásértékű működési támogatások	4 608
11	Működési támogatások:	665 831	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	2 861
12	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	302 973	Állami támogatás előlegének visszafizetése	11 081
13	Előző évi visszatérülések		Elvonások és befizetések	71 083
14	Irányító szervtől kapott támogatás	324 427	Működési célú tartalék	
15	Támogatásértékű működési bevétel	38 431	- általános tartalék	172 777
16	ebből: OEP-től (TB. alapoktól)	149		
17	Véglegesen átvett pénzeszköz áh-on kívülről			
18	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
19	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	224 140		
20	**Működési bevételek összesen**	**1 153 404**	**Működési kiadások összesen**	**1 153 404**
21	**Felhalmozást szolgáló bevételek**		**Felhalmozási kiadások**	
22	Adott kölcsön visszatérülése	1 500	Felújítási kiadások	117 620
23	Helyi adók		Felújítási kiadások előzetes ÁFÁ-ja	23 539
24	Tárgyi eszközök értékesítése	27 843	Beruházási kiadások	72 692
25	Önkormányzati vagyon bérbeadása		Beruházások előzetes ÁFÁ-ja	5 404
26	Fejlesztési célú ÁFA bevétel		Általános forgalmi adó befizetés	
27	Támogatás értékű fejlesztési bevétel	130 035	Fejlesztési célú támogatás nyújtása ÁHT-n belülre	
28	Pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről		Fejlesztési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	13 000
29	Hitel felvétel		Fejlesztési célú tartalék	7 526
30	Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétel	80 403	Hitel törlesztés	
31	**Felhalmozási bevételek összesen**	**239 781**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**239 781**
32	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**1 393 185**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**1 393 185**

1. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal**		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	**Összesen**
2			**Állami támogatás**	**Közhatalmi bevételek**	**Működési bevételek**	**Irányító szervtől kapott támogatás**	**Pénzmaradv.ig**	**Felhalmozási bevétel**	
3	**Önkormányzati igazgatás**		**80 757**	**5**	**0**	**33 165**	**0**	**0**	**113 927**
4		Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó t.		5				0	**5**
5		Támogatási célú finansz.műv	80 757	0	0	33 165	0	0	**113 922**
6	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**80 757**	**5**	**0**	**33 165**	**0**	**0**	**113 927**

2. táblázat

KIADÁSOK (eFt)

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal**	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	**Összesen**
2		**Személyi j.**	**M. járulék**	**Dologi k.**	**Pénzbeli juttatás**	**Egyéb működési célú támogatások**	**Felhalmozási kiadás**	
3	Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó tev.	80 834	9 969	8 810	0	0	0	99 613
4	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	13 912	402		0	0	0	14 314
5	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ell.				0	0	0	0
6	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**94 746**	**10 371**	**8 810**	**0**	**0**	**0**	**113 927**

3. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**Intézmény**		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	**Összesen**
2			**Állami t.**	**Intézményi működési**	**Támogatásértékű bevétel**	**Irányító szervtől kapott támogatás**	**Pénzmaradvány igénybe vétel**	**Felhalmozási bevétel**	
3	**Margaréta Óvoda**		**158 997**	**10 218**	**0**	**18 967**	**0**	**0**	**188 182**
4	ebből	Fertőszéplak Óvoda működési	102 932			12 069			**115 001**
5		Fertőszéplak étkezés	11 667	8 441					**20 108**
6		**Fertőszéplak összesen**	**114 599**	**8 441**	**0**	**12 069**	**0**	**0**	**135 109**
7		Sarród Óvoda működési	40 431			6 898			**47 329**
8		Sarród étkezés	3 967	1 777					**5 744**
9		**Sarród összesen**	**44 398**	**1 777**	**0**	**6 898**	**0**	**0**	**53 073**
10	**Mini bölcsőde**		**26 544**	**4 013**	**0**	**5 997**	**0**	**0**	**36 554**
11		Bölcsődei ellátás	25 144	2 760		5 997			**33 901**
12		Bölcsődei étkeztetés	1 400	1 253					**2 653**
13		Mini bölcsőde összesen	**26 544**	**4 013**	**0**	**5 997**	**0**	**0**	**36 554**
14	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**185 541**	**14 231**	**0**	**24 964**	**0**	**0**	**224 736**

4. táblázat

KIADÁSOK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**Intézmény**		**Személyi j.**	**M. járulék**	**Dologi k.**	**Egyéb műk.**	**Pénzeszköz átadás**	**Felhalmozási kiadás**	**Összesen**
2	**Margaréta Óvoda**		**119 126**	**16 195**	**51 489**	**0**	**0**	**1 372**	**188 182**
3	ebből	Fertőszéplak étkeztetés			29 597				**29 597**
4		Fertőszéplak Óvodai nevelés szakm	86 107	11 555	1 310				**98 972**
5		Fertőszéplak Óvodai nevelés műk.			4 670			1 270	**5 940**
6		Fertőszéplak SNI óvodai nevelés			600				**600**
7		**Fertőszéplak összesen**	**86 107**	**11 555**	**36 177**	**0**	**0**	**1 270**	**135 109**
8		Sarród Óvodai int.étkeztetés			11 242				**11 242**
9		Sarród Óvodai nevelés szakmai	33 019	4 640	415				**38 074**
10		Sarród Óvodai nevelés működési			3 355			102	**3 457**
11		Sarród Óvodai SNI óvodai nevelés			300				**300**
12		**Sarród összesen**	**33 019**	**4 640**	**15 312**	**0**	**0**	**102**	**53 073**
13	**Mini bölcsőde**		**26 108**	**3 783**	**6 536**	**0**	**0**	**127**	**36 554**
14		Bölcsődei ellátás	26 108	3 783	3 221			127	**33 239**
15		Bölcsődei étkeztetés			3 315				**3 315**
16		Mini bölcsőde összesen	**26 108**	**3 783**	**6 536**	**0**	**0**	**127**	**36 554**
17	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**		**145 234**	**19 978**	**58 025**	**0**	**0**	**1 499**	**224 736**

Többéves kihatású feladatok előirányzatai éves bontásban (e Ft)

	A	B	C	D	E
1	**Megnevezés**	**2025**	**2026**	**2027**	**Összesen**
2	**Bevétel**				
3	Kölcsön visszafizetése	500	1500	1000	3000
4	ÖMÁK kötvény kamat	6458	6458	6458	19374
5	**Öszesen:**	**6 958**	**7 958**	**7 458**	**22 374**

Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve

ezer Ft

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	**Összesen**
2	**Bevételek**													
3	Működési bevételek	5 346	7 240	4 261	3 944	3 944	5 762	2 844	6 516	9 069	5 444	3 944	4 275	**62 589**
4	Közhatalmi bevételek			94 400		10 000	2 000			94 444				**200 844**
5	Támogatások	65 342	68 465	53 355	53 055	53 205	53 305	53 405	53 395	53 104	53 063	53 083	53 054	**665 831**
6	Felhalmozási bevételek	11 675	13 827	38 615		73 837			12 341		7 583			**157 878**
7	Kölcsön visszatér.			750						750				**1 500**
8	Hitel felvétele													**0**
9	Előző évi maradv.ig.v	11 471			57 640		77 317	24 999	637		33 975	42 286	56 218	**304 543**
10	**Bevételek összesen:**	**93 834**	**89 532**	**191 381**	**114 639**	**140 986**	**138 384**	**81 248**	**72 889**	**157 367**	**100 065**	**99 313**	**113 547**	**1 393 185**
11	**Kiadások**													
12	Személyi juttatások	23 647	35 006	28 419	23 006	23 007	22 837	22 835	22 836	23 006	23 007	25 370	25 223	**298 199**
13	Munkaadókat terh.jár.	3 074	5 214	3 694	2 991	2 991	2 969	2 968	2 968	2 991	2 991	3 298	3 279	**39 428**
14	Dologi kiadások	19 133	18 200	20 164	16 832	28 213	17 974	13 315	9 762	27 798	17 014	18 612	15 423	**222 440**
15	Pénzeszk.átad,támog.	27 535	27 000	30 359	26 980	27 100	27 200	30 600	27 690	28 100	28 110	28 100	29 622	**338 396**
16	Befizetési, visszafiz.köt.	19 611			27 011			8 530			27 012			**82 164**
17	Felhalm. kiadások	834	3 700	29 181	17 819	30 321	67 404	3 000	9 633	4 499	1 931	23 933	40 000	**232 255**
18	Hiteltörlesztés													**0**
19	Kamatfizetés													**0**
20	Tartalék felhasználása		412	79 564		29 354				70 973				**180 303**
21	**Kiadások összesen:**	**93 834**	**89 532**	**191 381**	**114 639**	**140 986**	**138 384**	**81 248**	**72 889**	**157 367**	**100 065**	**99 313**	**113 547**	**1 393 185**
22	*Egyenleg (havi záró pénzkészlet)*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	

Fertőszéplak Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása (e Ft)

	A	B	C	D	E
1	**Megnevezés**	**2026. év**	**2027. év**	**2028. év**	**2029. év**
2	Helyi adóból származó bevétel	200 000	200 000	200 000	200 000
3	Tulajdonosi bevételek	0	0		
4	Díjak, pótlékok, bírságok	844	844	844	844
5	Tárgyi eszközök és immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	27 843			
6	Részvények, részesedések értékesítése, kivonása	0	0		
7	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek				
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések				
9	**Önkormányzat saját bevétele**	**228 687**	**200 844**	**200 844**	**200 844**
10	**Önkormányzat saját bevétele 50 %-a**	**114 344**	**100 422**	**100 422**	**100 422**
11	**Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség**				
12	Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
13	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési				
15	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség				
16	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
17	Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege				
18	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
19	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
20	Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség				
21	**Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
23	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
24	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési				
25	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség				
26	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
27	Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege				
28	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
29	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
30	Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség				
31	**Fizetési kötelezettség összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel**	**228 687**	**200 844**	**200 844**	**200 844**

Európai Unios támogatással megvalósuló pályázatok (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	**Megnevezés**	**Összes kiadás, költség**						**Források**											
2								**Önerő**						**Támogatás**					
3		2022	2023	2024	2025	2026	Összesen	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen
4	Egészségház pályázat (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00005)	700	209	110 913	220 729		332 551	700	200	2 738	85 133	-48 615	40 156		243 780			48 615	292 395
5	Külterületi utak fejlesztése (KAP-RD43-1-25)					78 690	78 690					4 853	4 853					73 837	73 837
6	**Összesen:**	**700**	**209**	**110 913**	**220 729**	**78 690**	**411 241**	**700**	**200**	**2 738**	**85 133**	**-43 762**	**45 009**	**0**	**243 780**	**0**	**0**	**122 452**	**366 232**

Előterjesztés a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi gazdálkodásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Fertőszéplak Község Önkormányzata és Sarród Község Önkormányzata az Mötv. 84. § és 85 §-ai alapján az önkormányzatok működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre elkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására közös önkormányzati hivatalt hoztak létre 2013. március 01-én a 2011. óta működő körjegyzőség alapjain, működési és szervezeti struktúrájában azonos feltételek mellett.

A Közös Hivatal alkalmazásában 8 fő áll jelenleg, 1 jegyző és 7 ügyintéző.

A Közös Hivatal önállóan működő szervezet, gazdálkodását éves költségvetés alapján látja el.
A Hivatal költségvetése és az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló Fertőszéplak Község Önkormányzatának költségvetési rendeletébe épül be.

<u>Bevételek:</u>
A hivatal bevételeinek legnagyobb hányadát az intézményfinanszírozás teszi ki. A finanszírozás összegét a Közös Hivatal bankszámlájára való utalással, valamint bér és járulékfinanszírozás formájában kapja meg.
A közhatalmi bevételek az igazgatási szolgáltatási díjbevételekből adódnak, amelynek mértéke előre nem tervezhető.
Működési bevételként már nem számolunk a bankszámla után kapott kamatbevétellel a kötelező számlacsomag váltás miatt, amely nem fizet kamatot.

<u>Kiadások:</u>
A kiadások legnagyobb részét kitevő személyi juttatások a rendszeres és nem rendszeres juttatásokat foglalja magába. A kötelező emelkedésre fordítandó összeget a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben határozták meg. A legfeljebb 30 000 fő lakosságszámú, támogatásra jogosult önkormányzatok a tárgyévben e ezen a jogcímen kapott támogatásnak a tárgyévet megelőző évi, önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen kapott támogatáshoz képesti növekményét kizárólag az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményének emelésére fordíthatják. Ezt az összeget beépítettük a személyi juttatások előirányzatba, így a hivatalnál megvalósuló béremelés fedezete költségvetési támogatásból finanszírozott.
Az idei évben 1 fő éri el a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX törvény alapján meghatározott jubileumi jutalomhoz szükséges közszolgálati jogviszonyt, így ennek kifizetésével is terveztünk. A munkaadót terhelő járulékok teljesítése összefügg a személyi juttatások kifizetésével.

A személyi juttatások és járulékok lakosságszám-arányosan terhelik a két önkormányzatot, ezért Fertőszéplak 58,57 % -al, míg Sarród 41,43 % -al járul hozzá az állami támogatáson felül felmerülő költségekhez.

A dologi kiadások között a két községet közösen terhelő költségek szerepelnek, úgymint az irodaszer, postaköltség, számítástechnikai kiadások. Ezek 50-50 %-ban kerülnek felosztásra.

A fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a Közös Hivatal 2026. évi költségvetés-tervezetét elfogadni szíveskedjen.

Fertőszéplak, 2026. február 13.

Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése 2026. év

Bevételek (Ft)

	Működési költségvetés					Felhalmozási költségvetés	Összesen
	Állami támogatás	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Irányító szervtől kapott támogatás	Pénzmaradvány igénybe vétel	Felhalmozási bevétel	
011130 Önkorm. és önkorm.i Hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.		5 000	0	0	0	0	5 000
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	80 756 680	0	0	33 165 320	0	0	113 922 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**80 756 680**	**5 000**	**0**	**33 165 320**	**0**	**0**	**113 927 000**

Kiadások (Ft)

	Működési költségvetés					Felhalmozási költségvetés	Összesen:
	Személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulék	Dologi kiadások	Pénzbeli juttatás	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Felhalmozási kiadás áfával	
011130 Önkorm. és önkorm.i Hivatalok jogalkotó és ált. ig.tev.	80 834 000	9 969 000	8 810 000	0	0	0	99 613 000
011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	13 912 000	402 000	0	0	0	0	14 314 000
104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**94 746 000**	**10 371 000**	**8 810 000**	**0**	**0**	**0**	**113 927 000**

Dolgoi kiadások 2026.

	A	B	C
1.	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	K311	Szakmai anyagok beszerzése	400 000
3.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 300 000
4.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 500 000
5.	K334	Karbantartás, kisjavítási szolg.	-
6.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 100 000
7.	K337	Egyéb szolgáltatások	1 900 000
8.	K341	Kiküldetések	100 000
9.	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 500 000
10.	K355	Egyéb dologi kiadások	10 000
11.	**K3**	**Összesen**	**8 810 000**

Felhalmozási kiadások 2026.

	A	B	C
1.	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	K61	Szellemi termékek vásárlása	-
3.	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése.létesítése	-
4.	K67	Beruházások áfája	-
5.	**K6**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**-**

Személyi juttatások 2026.

	A	B	C
1.	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	84 734 000
3.	K1103	Céljuttatás, projektprémium	0
4.	K1106	Jubileumi jutalom	2 217 000
5.	K1107	Béren kívüli juttatások	6 200 000
6.	K1109	Közlekedési költségtérítés	955 000
7.	K1110	Egyéb költségtérítések	0
8.	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	640 000
9.	K122	Egyéb jogviszony. nem saját dolg.	0
10.	K123	Egyéb külső személyi juttatás	0
11.	**K1**	**Személyi juttatások összesen:**	**94 746 000**
12.	K2	Szociális hozzájárulási adó	9 025 000
13.	K2	Munkaadót terhelő Szja	1 346 000
14.	**K2**	**Munkaadókat terhelő járulékok**	**10 371 000**
15.	**K1-K2**	**Mindösszesen:**	**105 117 000**

Költségmegosztás 2026.

	A	B	C	D
1.	**KIADÁS**	**Fertőszéplak**	**Sarród**	**Összesen**
2.	Személyi juttatások			
3.	Törvény szerinti illetmények,munkabérek	50 931 443	36 019 557	86 951 000
4.				
5.	Béren kívüli juttatás (Cafetéria)	1 874 396	1 325 604	3 200 000
6.	*Otthontámogatás*			*3 000 000*
7.	Költségtérítések	934 269	660 731	1 595 000
8.				
9.	**Személyi juttatások összesen:**	**53 740 109**	**38 005 891**	**94 746 000**
10.	**Munkáltatót terhelő járulék összesen:**	**5 582 772**	**3 948 228**	**9 531 000**
11.	*Otthontámogatás járuléka*			*840 000*
12.	**Dologi kiadások összesen:**	**4 405 000**	**4 405 000**	**8 810 000**
13.				
14.	Felhalmozási kiadások	0	0	0
15.	Önk.ig.tev kiadásai összesen:	63 727 880	46 359 120	113 927 000
16.	Pénzbeli juttatások	0	0	0
17.	Szociális ellátások	0	0	0
18.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**63 727 880**	**46 359 120**	**113 927 000**

19.	**BEVÉTEL**	**Fertőszéplak**	**Sarród**	**Összesen**
20.	Közhatalmi bevételek	3 000	2 000	5 000
21.	Működési bevételek	0	0	0
22.	*Állami tám. (Otthontámogatás)*	0	0	*3 840 000*
23.	Községek hozzájárulása/állami	45 053 852	31 862 828	76 916 680
24.	Községek hozzájárulása pénzbeli jutt.-hoz	0	0	0
25.	Községek hozzájárulása	18 671 028	14 494 292	33 165 320
26.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**63 727 880**	**46 359 120**	**113 927 000**

Kiadás:

Bér:	lakosságszám-arányosan	lakosságszám	
Fertőszéplak	58,57%	1455	0,5857
Sarród	41,43%	1029	0,4143
		2484	

Dologi kiadások: 50-50%

Gyermekvédelmi támogatás: adott településen felmerülés szerint

Létszám 2026.

	A	B
1.	**Munkáltató szerv / foglalkoztatás jellege**	**Teljes munkaidős (fő)**
2.	**Vezető (Jegyző)**	**1**
3.	Jogalkotás,Igazgatási tevékenység	6
4.	Adó igazgatás	1
5.		
6.	**Összes létszám**	**8**

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901
Rövid név: FSZEPLAKPH

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Fertőszéplak Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetését. A Képviselő-testület a költségvetést összességében **1.374.355 ezer forint** bevétellel és kiadással állapította meg.

Az eredeti előirányzatot a testület egy alkalommal módosította. A 11/2025. (X. 1.) önkormányzati rendeletével 77.681 EFt-tal növelte meg a költségvetés főösszegét, így a módosított előirányzatot 1.452.036 ezer forint bevétellel és kiadással határozta meg.

Az államháztartási törvény 34. § (4) bekezdése kimondja, hogy a képviselő-testület az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja költségvetési rendeletét.

A módosításra vonatkozó rendelettervezet Fertőszéplak Község Önkormányzatának költségvetését **1.605.320 EFt** bevétellel és kiadással javasolja megállapítani.

A módosítás összege: **153.284 EFt**. Az előirányzatok módosítását a 2025. évi központi forrásokat érintő módosítások, többletként elért bevételek, a Képviselő-testület döntései, illetve azok pénzügyi kihatásai, az időközben bekövetkezett változások indokolják.

A bevételi és kiadási előirányzatok változásának részletes indokolásai:

1. A 2025. évi költségvetési törvény alapján az önkormányzat 13.685 eFt pótelőirányzatban részesült az alábbiak szerint:

   - Köznevelési feladatok támogatása (októberi felmérés miatt) 2.394 EFt
   - Intézményi gyermekétkeztetés támogatása (októberi felmérés miatt) 126 EFt
   - 2026. évi állami támogatás előlege 11.165 EFt

2. Az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások előirányzata 1.041 ezer forinttal csökken, igazodva a teljesítési adatokhoz. Ezt indokolja egyrészt, hogy a sarródi önkormányzat a közös hivatal működéséhez az eredetileg tervezetthez képest kevesebb támogatással járult hozzá, figyelembe véve, hogy az önkormányzati hivatal működéséhez nyújtott központi támogatás március hónaptól emelkedett. Másrészt a közfoglalkoztatáshoz folyósított támogatás is több lett, mert novembertől újabb közfoglalkoztatási program indult.

3. 7.375 EFt-tal növekszik a felhalmozási támogatások előirányzata. A Versenyképes Járások Program keretében részesült támogatásban az önkormányzat a térségi közszolgáltatások és a turizmus fejlesztése címen.

4. A közhatalmi bevételek előirányzata 17.908 EFt-tal lett magasabb elsősorban az iparűzési és a telekadó bevételek növekedése miatt.

5. A működési bevételek előirányzata 25.204 EFt-tal növekszik, főként a telekértékesítésekhez kapcsolódó áfa bevételek miatt.

6. A legjelentősebb mértékű előirányzat növekedés a felhalmozási bevételeknél valósul meg. Az eredetileg tervezetthez képest 105.747 ezer forinttal emelkedik, az értékesített telkekből befolyt bevételek miatt.

7. A felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülésének előirányzata csökken, mert a háziorvosi praxisjog megvásárláshoz nyújtott kölcsön visszafizetésére részletfizetési megállapodás született és a fennmaradó összeg majd a következő években folyik be.

8. A személyi juttatások előirányzata 8.557 eFt-tal, és a munkáltatót terhelő járulékok előirányzata pedig 1.087 eFt-tal nő a jutalmazások miatt.

9. A dologi kiadások előirányzata 2.331 ezer forintos csökkenését a ténylegesen teljesített kiadások csökkenése indokolja.

10. Az ellátottak pénzbeni juttatása előirányzatának változása (-570 eFt) az eredetileg tervezettnél kevesebb igényléssel magyarázható.

11. Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése előirányzat csökken, mert az eredetileg tervezetthez képest a helyi iparűzési adóbevétel többlete alapján meghatározott fizetési kötelezettség kedvezőbben alakult, a második félévben az önkormányzatnak fizetési kötelezettsége nem volt. A civil szervezetek támogatása is változott. (6.sz. melléklet)

12. A fejlesztési kiadások előirányzata 49.257 ezer forinttal emelkedik, főként a felújítási kiadások növekedése miatt. A beruházási és felújítási kiadások változásait részletesen a 7. számú melléklet tartalmazza.

13. Az intézmények kiadásának csökkenése az intézményfinanszírozási bevétel csökkenését vonja maga után, amely az önkormányzatnál az intézményfinanszírozási kiadás csökkenését eredményezi.

14. A bevételi és kiadási előirányzatok változásából adódóan az önkormányzat általános tartaléka 112.541 ezer forinttal nő.

A módosítások hatására a bevételi és kiadási előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

Megnevezés	eFt
Költségvetési támogatás	+13.685
Működési támogatások	-1.041
Felhalmozási támogatások	+7.375
Közhatalmi bevételek	+17.908
Működési bevételek	+25.204
Felhalmozási bevételek	+105.747
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-2.500
Intézmény finanszírozás	-13.094
Bevételek összesen:	**+153.284**
Személyi juttatások	+8.557
Munkáltatói járulék	+1.087
Dologi kiadások	-2.331
Ellátottak pénzbeni juttatása	-570
Egyéb működési célú kiadások	-2.247

Felhalmozási kiadások	+49.257
Tartalék	+112.541
Megelőlegezés visszafizetése	+84
Intézmény finanszírozás	-13.094
Kiadások összesen:	**+153.284**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (5) bekezdése alapján a költségvetési rendelet módosítása bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett a tárgyévi előirányzat módosítások, előirányzat-átcsoportosítások változásait, indokait és tervezett hatását is.

A 2024. évi tényadatokat, az előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatokat és azok hatásait egységes szerkezetben, ezer forintban az előterjesztés mellékletei tartalmazzák.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetés módosítására vonatkozó rendeletet vitassa meg, majd döntsön a módosításról.

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2026 (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A központi támogatásokból, a támogatásértékű működési bevételekből származó többletbevételeknek, a működéshez kapcsolódó többletbevételeknek, a finanszírozási műveletek bevételeinek, a polgármesteri rendelkezések alapján történt előirányzat átcsoportosításoknak, az eddigi képviselő-testületi döntések végrehajtásának, az egyéb előirányzat átcsoportosításoknak átvezetése céljából szükséges az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosítása.

[2] Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az együttes 2026. évi költségvetést

a) 1.605.320 ezer Ft bevétellel és

b) 1.605.320 ezer Ft kiadással, ezen belül

ba) 253.260 ezer Ft személyi juttatás,

bb) 32.110 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,

bc) 261.812 ezer Ft dologi kiadás

bd) 5.785 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,

be) 669.590 ezer Ft támogatás, pénzeszközátadás,

bf) 382.763 ezer Ft felhalmozási kiadás

főelőirányzatokkal állapítja meg”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 312.485 e Ft összegben hagyja jóvá a 4. melléklet kiadási előirányzatainak 3.7.1 alcíme szerint”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék

Ezt a rendeletet Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2026. …….. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. …….

Vezér Beáta
jegyző

e Ft

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	**A**				**Költségvetési kiadások:**	**2024. évi tényadat**	**2025.**			
2							**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**
3	**I**				**Működési kiadások:**	**773 849**	**880 312**	**918 586**	**-8 514**	**910 072**
4		1.			Személyi juttatások	218 409	235 628	244 703	8 557	253 260
5		2.			Munkaadókat terhelő járulékok	28 527	30 118	31 023	1 087	32 110
6		3.			Dologi és egyéb folyó kiadások	206 145	247 901	264 143	-2 331	261 812
7		4.			Egyéb működési kiadások	316 046	360 765	372 362	-15 257	357 105
8				4.1.	Irányítás alá tartozó ktgvetési szervnek foly.támogatás	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
9				4.2.	Támogatásértékű működési kiadások	3 677	4 102	4 883	-4	4 879
10				4.3.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 788	2 922	2 752	-118	2 634
11				4.4	Költségvetési támogatás előlegének visszafizetése	7 767	8 991	15 091	84	15 175
12				4.5	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715
13		5.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 722	5 900	6 355	-570	5 785
14	**II**				**Felhalmozási kiadások**	**557 028**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**
15		1.			Beruházási kiadások ÁFÁ-val	297 369	284 660	279 373	2 083	281 456
16		2.			Felújítási kiadások ÁFÁ-val	2 350	34 254	51 133	50 174	101 307
17		3.			Egyéb felhalmozási kiadások	257 309	3 000	3 000	-3 000	0
18				3.1.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	249 867	0	0	0	0
19				3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	7 442	3 000	3 000	-3 000	0
20	**III**				**Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése**		**0**	**0**	**0**	**0**
21	**IV**				**Pénzforgalom nélküli kiadások:**	**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**
22		1.			Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		0	0	0	0
23		2.			Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások		172 129	199 944	112 541	312 485
24	**A**				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1 330 877**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**
25	**B**				**Működési bevételek**				**0**	
26	**I**				**Működési bevételek**	**789 374**	**826 959**	**894 640**	**42 662**	**937 302**
27		1.			Működési bevételek	39 319	84 555	86 200	25 204	111 404
28		2.			Közhatalmi bevételek	**245 066**	**196 305**	**236 305**	**17 908**	**254 213**
29				2.1.	Illetékek		0	0	0	0
30				2.2.	Helyi adók	243 981	196 000	236 000	16 985	252 985
31					- Építményadó	5 971	6 000	6 000	219	6 219
32					- Telekadó	0	10 000	10 000	5 708	15 708
33					-Helyi iparűzési adó	238 010	180 000	220 000	11 058	231 058
34				2.3.	Átengedett központi adók				0	
35				2.4.	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	1 085	300	300	923	1 223
36				2.5.	Igazgatási szolgáltatási díjak		5	5	0	5
37		3.			Működési támogatások	**483 461**	**526 961**	**552 022**	**591**	**552 613**
38				3.1.	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	249 214	258 051	278 226	13 685	291 911
39				3.2	Irányító szervtől kapott támogatás	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
40		4.			Egyéb működési bevételek	**21 528**	**19 138**	**20 113**	**-1 041**	**19 072**
41				4.1	Támogatásértékű működési bevételek	21 528	19 138	20 113	-1 041	19 072
42				4.2	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		0	0	0	0
43				4.3	Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel		0	0	0	0
44				4.4	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		0	0	0	0
45				4.5	Működési kölcsönök visszatérülése		0	0	0	0
46	**II.**				**Felhalmozási bevételek**	**392 926**	**123 000**	**133 000**	**110 622**	**243 622**
47		1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**349 408**	**0**	**10 000**	**7 375**	**17 375**
48				1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás központi költségvetésből			10 000	7 375	17 375
49				1.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	
50				1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	0	0	0
51				1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	349 408	0	0	0	0
52		2.			Felhalmozási bevételek	**38 898**	**120 000**	**120 000**	**105 747**	**225 747**
53				2.1	Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek		120 000	120 000	105 747	225 747
54				2.2	Részesedések értékesítéséből, megszűnéséből származó bevételek	38 898	0	0	0	0
55		3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 620	3 000	3 000	-2 500	500
56				3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 000	3 000	3 000	-2 500	500
57				3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	620			0	
58	**III.**				**Pénzforgalom nélküli bevételek**		**0**	**0**	**0**	**0**
59		1.			Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		0	0	0	0
60							0	0	0	0
61	**B**				**KÖLTSEGVETESI BEVETELEK OSSZESEN**:	**1 182 300**	**949 959**	**1 027 640**	**153 284**	**1 180 924**
62	**C**				**Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**				0	
63	**V**				**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele**	**672 220**	**424 396**	**424 396**	**0**	**424 396**
64		1.			Működési célra	385 682	225 482	223 890	61 365	285 255
65		2.			Felhalmozási célra	286 538	198 914	200 506	-61 365	139 141
66					- önkormányzat saját pénzmaradványa	286 538	198 914	200 506	-61 365	139 141
67					- közművagyon kezelés maradványa				0	
68	**D**				**Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek**		**0**	**0**	**0**	**0**
69	**VI**				**Felhalmozási célú hitel felvétele**		**0**	**0**	**0**	**0**
70	**E**				**A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások:**				**0**	
71	**VI**				**Értékpapírok vásárlásának kiadásai**	**99 360**			**0**	
72	**VII.**				**Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai:**		**0**	**0**	**0**	**0**
73		1.			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás				0	
74		2.			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm.célú kötvénybeváltás				0	
75	**E**				**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**
76	**TÁRGYÉVI KIADÁSOK:**				**A+E**	**1 430 237**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**
77	**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK:**				**B+C+D**	**1 854 520**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**

Költségvetési bevételek

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W
1				Fertőszéplak Községi Önkormányzat					Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal					Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde					Összesen				
2			Bevételek	2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.			
3					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
4	**I.**	**B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**258 108**	**277 189**	**292 239**	**1 474**	**293 713**	**3 642**	**0**	**0**	**5**	**5**		**0**				**261 750**	**277 189**	**292 239**	**1 479**	**293 718**
5	1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	71 222	71 111	81 102	0	81 102											71 222	71 111	81 102	0	81 102
6	2.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	108 868	127 794	128 532	2 394	130 926											108 868	127 794	128 532	2 394	130 926
7	3.	B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 621	22 783	22 783	0	22 783											19 621	22 783	22 783	0	22 783
8	4.	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 065	33 227	33 227	126	33 353											34 065	33 227	33 227	126	33 353
9	5.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 227	3 136	4 540	0	4 540											4 227	3 136	4 540	0	4 540
10	6.	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	667		667	0	667											667	0	667	0	667
11	7.	B116	Elszámolásból származó bevételek	1 552		1 275	0	1 275											1 552	0	1 275	0	1 275
12	8.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	17 886	19 138	20 113	-1 046	19 067	3 642			5	5						21 528	19 138	20 113	-1 041	19 072
13	**II.**	**B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**349 408**	**0**	**10 000**	**7 375**	**17 375**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**				**349 408**	**0**		**7 375**	**17 375**
14	1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0		0												0	0		0	0
15	2.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	349 408		10 000	7 375	17 375											349 408	0		7 375	17 375
16	**III.**	**B3 Közhatalmi bevételek**		**245 066**	**196 300**	**236 300**	**17 908**	**254 208**		**5**	**5**	**0**	**5**		**0**				**245 066**	**196 305**	**236 305**	**17 908**	**254 213**
17	1.	B34	Építményadó	5 971	6 000	6 000	219	6 219				0							5 971	6 000	6 000	219	6 219
18	2.	B34	Telekadó	0	10 000	10 000	5 708	15 708				0							0	10 000	10 000	5 708	15 708
19	3.	B351	Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	238 010	180 000	220 000	11 058	231 058				0							238 010	180 000	220 000	11 058	231 058
20	4.	B354	Belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része				0					0							0	0	0	0	0
21	5.	B36	Talajterhelési díj	806	100	100	-50	50				0							806	100	100	-50	50
22	6.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	279	200	200	973	1 173		5	5	0	5						279	205	205	973	1 178
23	**IV.**	**B4 Működési bevételek**		**30 530**	**69 507**	**69 707**	**29 399**	**99 106**	**4**	**10**	**10**	**-10**	**0**	**8 785**	**15 038**	**16 483**	**-4 185**	**12 298**	**39 319**	**84 555**	**86 200**	**25 204**	**111 404**
24	1.	B401	Készletértékesítés	14	15	15	-15	0				0					0		14	15	15	-15	0
25	2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	13 818	16 045	16 045	730	16 775				0					0		13 818	16 045	16 045	730	16 775
26	3.	B403	Közvetített szolgáltatások	1 849	1 192	1 192	1 069	2 261				0					0		1 849	1 192	1 192	1 069	2 261
27	4.	B405	Ellátási díjak	6 757	5 468	5 468	632	6 100				0		5 760	12 122	12 122	-4 954	7 168	12 517	17 590	17 590	-4 322	13 268
28	5.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 840	37 128	37 128	29 038	66 166				0		1 145	2 916	2 916	-1 570	1 346	5 985	40 044	40 044	27 468	67 512
29	6.	B407	Általános forgalmi adó visszatérülés				0					0		1 671		1 276	893	2 169	1 671	0	1 276	893	2 169
30	7.	B4082	Kamatbevételek	1 667	7 658	7 658	-691	6 967	4	10	10	-10	0	8		2	0	2	1 679	7 668	7 670	-701	6 969
31	8.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	169		200	0	200									0					0	200
32	9.	B411	Egyéb működési bevételek	1 416	2 001	2 001	-1 364	637				0		201		167	1 446	1 613	1 617	2 001	2 168	82	2 250
33	**V.**	**B5 Felhalmozási bevételek**		**38 898**	**120 000**	**120 000**	**105 747**	**225 747**		**0**					**0**				**38 898**	**120 000**	**120 000**	**105 747**	**225 747**
34	1.	B52	Ingatlanok értékesítése		120 000	120 000	105 747	225 747											0	120 000	120 000	105 747	225 747
35	2.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	38 898			0												38 898	0	0	0	0
36	**VI.**	**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**4 000**	**3 000**	**3 000**	**-2 500**	**500**		**0**				**620**	**0**				**4 620**	**3 000**	**3 000**	**-2 500**	**500**
37	1.	B74	Felhamozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 000	3 000	3 000	-2 500	500											4 000	3 000	3 000	-2 500	500
38	2.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0							620									
39	**VII.**	**B8 Finanszírozási bevételek**		**681 212**	**424 396**	**430 496**	**11 165**	**441 661**	**76 831**	**83 686**	**87 834**	**1 038**	**88 872**	**157 416**	**185 224**	**185 962**	**-14 132**	**171 830**	**915 459**	**693 306**	**704 292**	**-1 929**	**702 363**
40	1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	672 220	424 396	424 396	0	424 396				0					0		672 220	424 396	424 396	0	424 396
41	2.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 992		6 100	11 165	17 265				0					0		8 992	0	6 100	11 165	17 265
42	3.	B816	Központi irányítószervi támogatás				0		76 831	83 686	87 834	1 038	88 872	157 416	185 224	185 962	-14 132	171 830	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
43		**Bevételek összesen:**		1 607 222	1 090 392	1 161 742	170 568	1 332 310	80 477	83 701	87 849	1 033	88 882	166 821	200 262	202 445	-18 317	184 128	1 854 520	1 374 355	1 452 036	153 284	1 605 320

Költségvetési kiadások

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A			C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V
1.	Kiadások			Fertőszéplak Községi Önkormányzat					Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal					Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde					Összesen				
2.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.			
3.					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
4.	**I.**	**K1 Személyi juttatások**		**39 134**	**44 004**	**47 805**	**6 294**	**54 099**	**67 204**	**68 162**	**71 942**	**3 680**	**75 622**	**111 958**	**123 462**	**124 956**	**-1 417**	**123 539**	**218 296**	**235 628**	**244 703**	**8 557**	**253 260**
5.	1.	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 611	14 500	18 852	-753	18 099	53 881	64 022	67 802	-55	67 747	96 123	115 724	115 510	-1 225	114 285	162 615	194 246	202 164	-2 033	200 131
6.	2.	K1103	Céljuttatások	925		897	1 716	2 613	4 577			4 063	4 063	8 691	2 171	2 171	496	2 667	14 193	2 171	3 068	6 275	9 343
7.	3.	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítései díj, túlóra, túlszolgálat				0					0		756	1 764	1 764	-774	990	756	1 764	1 764	-774	990
8.	4.	K1106	Jubileumi jutalom				0		2 730			0		908	767	1 608	0	1 608	3 638	767	1 608	0	1 608
9.	5.	K1107	Béren kívüli juttatások	396	432	516	0	516	2 326	2 725	2 725	190	2 915	4 289	2 596	2 596	-146	2 450	7 011	5 753	5 837	44	5 881
10.	6.	K1109	Közlekedési költségtérítés	354	442	442	-215	227	771	935	935	-38	897	254	320	320	-64	256	1 379	1 697	1 697	-317	1 380
11.	7.	K1110	Egyéb költségtérítések				0					0					0		0	0	0	0	0
12.	8.	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	50		89	122	211	1 142	480	480	-480	0	648		867	225	1 092	1 840	480	1 436	-133	1 303
13.	9.	K121	Választott tisztségviselők jutatásai	14 673	17 700	17 778	5 888	23 666				0					0		14 673	17 700	17 778	5 888	23 666
14.	10.	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	5 616	6 026	4 151	-139	4 012	254			0		196			27	27	6 066	6 026	4 151	-112	4 039
15.	11.	K123	Egyéb külső személyi juttatások	4 509	4 904	5 080	-325	4 755	1 523					93	120	120	44	164	6 125	5 024	5 200	-281	4 919
16.	**II.**	**K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**		**5 633**	**6 749**	**7 092**	**234**	**7 326**	**7 782**	**7 029**	**7 397**	**436**	**7 833**	**15 112**	**16 340**	**16 534**	**417**	**16 951**	**28 527**	**30 118**	**31 023**	**1 087**	**32 110**
17.	**III.**	**K3 Dologi kiadások**		**162 584**	**180 938**	**196 685**	**17 935**	**214 620**	**5 371**	**8 510**	**8 510**	**-3 083**	**5 427**	**38 190**	**58 453**	**58 948**	**-17 183**	**41 765**	**206 145**	**247 901**	**264 143**	**-2 331**	**261 812**
18.	1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése	86	115	115	13	128	91	400	400	-288	112	90	165	165	-80	85	267	680	680	-355	325
19.	2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 657	5 845	5 845	-93	5 752	955	1 300	1 300	-674	626	1 718	2 180	2 180	-648	1 532	7 330	9 325	9 325	-1 415	7 910
20.	3.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 799	2 913	2 913	28	2 941	1 509	2 400	2 400	-716	1 684	257	210	280	-7	273	3 565	5 523	5 593	-695	4 898
21.	4.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	205	255	255	-78	177				0		104	230	230	-130	100	309	485	485	-208	277
22.	5.	K3311	Villamosenergia szolgáltatás	4 951	5 895	5 895	100	5 995				0		488	950	950	-660	290	5 439	6 845	6 845	-560	6 285
23.	6.	K3312	Gázenergia szolgáltatás	2 989	3 591	3 591	-72	3 519				0		3 959	4 300	4 300	-732	3 568	6 948	7 891	7 891	-804	7 087
24.	7.	K3314	Víz- és csatornaszolgáltatás	1 983	2 240	2 240	-14	2 226				0		595	650	650	-96	554	2 578	2 890	2 890	-110	2 780
25.	8.	K332	Vásárolt élelmezés	22 436	24 689	24 689	-3 942	20 747				0		21 228	34 759	34 759	-10 342	24 417	43 664	59 448	59 448	-14 284	45 164
26.	9.	K333	Bérleti és lízing díjak	4 115	4 129	4 129	-348	3 781				0				33	0	33	4 115	4 129	4 162	-348	3 814
27.	10.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 832	7 475	7 475	-195	7 280				0		647	570	570	-446	124	5 479	8 045	8 045	-641	7 404
28.	11.	K335	Közvetített szolgáltatások	1 283	450	450	-233	217				0					0		1 283	450	450	-233	217
29.	12.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 535	2 733	4 873	-1 569	3 304	711	1 100	1 100	-389	711	530	1 455	1 455	-416	1 039	4 776	5 288	7 428	-2 374	5 054
30.	13.	K337	Egyéb szolgáltatások	16 283	18 140	18 140	2 631	20 771	994	1 800	1 800	-398	1 402	793	700	1 090	334	1 424	18 070	20 640	21 030	2 567	23 597
31.	14.	K341	Kiküldetések kiadásai	6	236	236	-167	69	67	100	100	-98	2		50	50	-43	7	73	386	386	-308	78
32.	15.	K342	Reklám- és propagandakiadások	2 121	2 009	2 009	-733	1 276				0					0		2 121	2 009	2 009	-733	1 276
33.	16.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	16 451	21 641	22 057	-3 871	18 186	982	1 400	1 400	-510	890	7 769	12 234	12 234	-3 917	8 317	25 202	35 275	35 691	-8 298	27 393
34.	17.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	73 250	77 662	90 853	27 028	117 881				0					0		73 250	77 662	90 853	27 028	117 881
35.	18.	K353	Kamatkiadások	637			0					0					0		637	0	0	0	0
36.	19.	K355	Egyéb dologi kiadások	965	920	920	-550	370	62	10	10	-10	0	12		2	0	2	1 039	930	932	-560	372
37.	**IV.**	**K4 Ellátottak pénzbeni juttatásai**		**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**	**5 785**		**0**					**0**				**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**	**5 785**
38.	1.	K42	Egyéb pénzbeni és természetbeni gyermekvédelmi juttatások				0												0	0	0	0	0
39.	2.	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	4 722	5 900	6 355	-570	5 785											4 722	5 900	6 355	-570	5 785
40.	**V.**	**K5 Egyéb működési célú kiadások**		**74 032**	**254 993**	**283 419**	**110 294**	**393 713**		**0**					**0**				**74 032**	**254 993**	**283 419**	**110 294**	**393 713**
41.	1.	K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715											67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715
42.	2.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 677	4 102	4 883	-4	4 879											3 677	4 102	4 883	-4	4 879
43.	3.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 788	2 922	2 752	-118	2 634											2 788	2 922	2 752	-118	2 634
44.	4.	K513	Tartalék		172 129	199 944	112 541	312 485											0	172 129	199 944	112 541	312 485
45.	**VI.**	**K6 Beruházások**		**295 688**	**282 653**	**277 366**	**2 217**	**279 583**	**120**	**0**				**1 561**	**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**	**297 369**	**284 660**	**279 373**	**2 083**	**281 456**
46.	1.	K61	Immateriális javak beszerzése		12 508	12 508	-1	12 507									0		0	12 508	12 508	-1	12 507
47.	2.	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	280 792	247 453	250 585	-1 949	248 636									0		280 792	247 453	250 585	-1 949	248 636
48.	3.	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	248	300	300	-300	0						480		261	0	261	728	300	561	-300	261
49.	4.	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 333	1 558	4 880	2 719	7 599	94					749	1 580	1 319	-105	1 214	6 176	3 138	6 199	2 614	8 813
50.	5.	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 315	20 834	9 093	1 748	10 841	26					332	427	427	-29	398	9 673	21 261	9 520	1 719	11 239
51.	**VII.**	**K7 Felújítások**		**2 350**	**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**		**0**					**0**				**2 350**	**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**
52.	1.	K71	Ingatlanok felújítása	1 850	26 972	40 343	42 956	83 299											1 850	26 972	40 343	42 956	83 299
53.	2.	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				0												0	0	0	0	0
54.	3.	K74	Felújítású célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	500	7 282	10 790	7 218	18 008											500	7 282	10 790	7 218	18 008
55.	**VIII.**	**K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások**		**257 309**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**		**0**					**0**				**257 309**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
56.	1.	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	249 867			0												249 867	0	0	0	0
57.	2.	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államházt. Kívülre	4 000			0												4 000				
58.	3.	K87	Lakástámogatás	3 000	3 000	3 000	-3 000	0											3 000	3 000	3 000	-3 000	0
59.	4.	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	442			0												442	0	0	0	0
60.	**IX.**	**K9 Finanszírozási kiadások**		**341 374**	**277 901**	**288 887**	**-13 010**	**275 877**		**0**					**0**				**341 374**	**277 901**	**288 887**	**-13 010**	**275 877**
61.	1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0												0	0	0	0	0
62.	2.	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	99 360			0																
63.	3.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 767	8 991	15 091	84	15 175											7 767	8 991	15 091	84	15 175
64.	4.	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702											234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
65.		**Kiadások összesen:**		**1 182 826**	**1 090 392**	**1 161 742**	**170 568**	**1 332 310**	**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**	**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**	**1 430 124**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**

K I A D Á S

					Személyi juttatások					Munkaadót terhelő járulékok					Dologi kiadások					Ellátottak pénzb.jut.			
					2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás	2025. módosított II.	2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás	2025. módosított II.	2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás	2025. módosított II.	2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás
	01			**Közös Hivatal**	**67 204**	**68 162**	**71 942**	**3 680**	**75 622**	**7 782**	**7 029**	**7 397**	**436**	**7 833**	**5 371**	**8 510**	**8 510**	**-3 083**	**5 427**	**0**	**0**	**0**	**0**
Államig.				Közös Hivatal	67 204	68 162	71 942	3 680	75 622	7 782	7 029	7 397	436	7 833	5 371	8 510	8 510	-3 083	5 427				0
	02			**Napköziotthonos Óvoda és Mini Bölcsőde**	**111 958**	**123 462**	**124 956**	**-1 417**	**123 539**	**15 112**	**16 340**	**16 534**	**417**	**16 951**	**38 190**	**58 453**	**58 948**	**-17 183**	**41 765**	**0**	**0**	**0**	**0**
		01		**Napköziotthonos Óvoda**	**94 112**	**103 520**	**105 014**	**-760**	**104 254**	**12 844**	**13 717**	**13 911**	**30**	**13 941**	**32 921**	**51 328**	**51 639**	**-15 595**	**36 044**	**0**	**0**	**0**	**0**
Köt.f.		01		Óvodai nevelés szakmai	93 972	103 520	105 014	-787	104 227	12 828	13 717	13 911	30	13 941	798	1 471	1 471	-936	535				
Köt.f.		02		Óvodai nevelés működési				0					0		7 006	8 394	8 705	-2 586	6 119				
Köt.f.		03		Óvodai intézményi étkeztetés				0					0		24 982	40 663	40 663	-11 936	28 727				
Köt.f		04		Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nev.	140			27	27	16			0		135	800	800	-137	663				
		02		**Mini Bölcsőde**	17 846	19 942	19 942	-657	19 285	2 268	2 623	2 623	387	3 010	5 269	7 125	7 309	-1 588	5 721				0
	03			**Önkormányzat**	**39 134**	**44 004**	**47 805**	**6 294**	**54 099**	**5 633**	**6 749**	**7 092**	**234**	**7 326**	**162 584**	**180 938**	**196 685**	**17 935**	**214 620**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**
Köt.f.		**01**		**Önkormányzati jogalkotás**	**14 924**	**17 700**	**17 778**	**5 888**	**23 666**	**1 849**	**2 353**	**2 362**	**685**	**3 047**	**117**	**225**	**225**	**-99**	**126**				**0**
		02		**Településüzemeltetés kiadásai**	**17 868**	**19 706**	**23 429**	**-342**	**23 087**	**2 551**	**3 087**	**3 421**	**-441**	**2 980**	**123 914**	**157 006**	**125 317**	**24 185**	**149 502**	**0**	**0**	**0**	**0**
Köt.f.			1	Köztemető-fenntartás és -működtetés											2 201	1 425	1 425	-572	853				
Köt.f.			2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás											250	286	286	-125	161				
Köt.f.			3	Informatikai fejlesztések, szolgáltatások														0					
Köt.f.			4	Támogatási célú finanszírozási műveletek														0					
Köt.f.			5	Területfejlesztés igazgatása														95	95				
Köt.f.			6	Közfoglalkoztatás			1 822	291	2 113			118	38	156				0					
Köt.f.			7	Út, autópálya építése											8 831	2 652	2 652	8 258	10 910				
Köt.f.			8	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése											238	762	762	-762	0				
Önk.f.			9	Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta	2 356	2 552	2 552	-640	1 912	47	274	274	-207	67	385	842	842	280	1 122				
Köt.f.			10	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása											146								
Köt.f.			11	Településfejlesztési projektek és támogatásuk											26 576								
Köt.f.			12	Vízellátással kapcs.közmű építése, fenntartása											146								
Köt.f.			13	Közvilágítás											4 663	5 969	5 969	-1 083	4 886				
Köt.f.			14	Zöldterület-kezelés	4 002	6 080	7 805	504	8 309	542	812	1 005	88	1 093	9 606	10 718	10 718	2 827	13 545				
Köt.f.			15	Város- és községgazdálkodás	11 436	10 994	11 170	-441	10 729	1 962	1 990	2 013	-349	1 664	41 971	103 281	71 592	20 524	92 116				
Önk.f.			16	Civil szervezetek működési támogatása				0										0					
Köt.f.			17	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	74	80	80	-56	24		11	11	-11	0	28 008	31 071	31 071	-5 257	25 814				
Köt.f.			18	Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai																			
Köt.f.			19	Általános iskolai nevelés											256								
Köt.f.			20	Önkormányzatok elszámolása a kp. ktgvetéssel																			
Köt.f.			21	Forgatási és befekt.c.finansz műveletek											637								
		03		**Egészségügyi ellát. kiadásai**	**350**	**0**		**0**			**0**		**0**		**23 953**	**2 160**	**49 596**	**-332**	**49 264**		**0**	**0**	**0**
Köt.f			1	Háziorvosi alapellátás	350										23 731	1 908	49 344	-281	49 063				
köt.f			2	Háziorvosi ügyeleti ellátás														0					
köt.f			3	Fogorvosi alapellátás											41	50	50	-8	42				
Köt.f.			4	Ifjúság-egészségügyi gondozás											181	202	202	-43	159				
		04		**Szociális ellátás kiadásai**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 366**	**1 575**	**1 575**	**-1 122**	**453**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**
Önk.f.			1	Önkormányzat által nyújtott lakástám.														0					0
Köt.;Önk.			2	Gyermekvédelmi pénzbeli és term.ell.														0		4 149	4 600	4 600	-260
Köt.;Önk.			3	Egyéb szociális pénzbeli ellátások											1 366	1 575	1 575	-1 122	453	573	1 300	1 755	-310
		05		**Kulturális, sportcélú kiadás**	**5 992**	**6 598**	**6 598**	**748**	**7 346**	**1 233**	**1 309**	**1 309**	**-10**	**1 299**	**13 234**	**19 972**	**19 972**	**-4 697**	**15 275**	**0**	**0**	**0**	**0**
Köt.f.			1	Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	5 992	6 598	6 598	748	7 346	1 233	1 309	1 309	-10	1 299	11 594	17 203	17 203	-4 125	13 078				
Önk.f.			2	Egyéb szabadidős szolgáltatás											1 302	2 540	2 540	-744	1 796				
Köt.f.			3	Sportlétesítmények működtetése											338	229	229	172	401				
Köt.f.			4	Szabadidősport tevékenység és támogatása														0					
		06		**Ir. alá tartozó költségvetési szervnek foly. Támogatás**				**0**					**0**					**0**					**0**
Áll.ig			1	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal																			
Köt.			2	Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde																			
		07		**Tartalékok**		**0**		**0**			**0**		**0**			**0**		**0**			**0**		**0**
Köt.f.			1	Általános tartalék																			
			2	Céltartalék																			
	KIADASOK OSSZESEN:				**218 296**	**235 628**	**244 703**	**8 557**	**253 260**	**28 527**	**30 118**	**31 023**	**1 087**	**32 110**	**206 145**	**247 901**	**264 143**	**-2 331**	**261 812**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**

Államigazgatási feladatok : Államig.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO	AP	AQ	AR	AS	AT	AU	AV	AW	AX	AZ	AZ
O K (e F t)																									
	Egyéb működési célú kiadások					**Finanszírozási kiadások**					**Felhalmozási kiadások**					**Összesen**					**Létszám**				
		2025.					**2025.**					**2025.**					**2025.**					**2025.**			
módosított II.	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**	**8**	**8**	**8**	**0**	**8**
				0							120			0		**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**	8	8	8	0	8
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 561**	**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**	**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**	**16**	**16**	**16**	**1**	**17**
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 414**	**1 118**	**1 118**	**116**	**1 234**	**141 291**	**169 683**	**171 682**	**-16 209**	**155 473**	**14**	**14**	**14**	**0**	**14**
											25			34	34	**107 623**	**118 708**	**120 396**	**-1 659**	**118 737**	14	14	14	0	14
											1 389	1 118	1 118	82	1 200	**8 395**	**9 512**	**9 823**	**-2 504**	**7 319**					
																24 982	**40 663**	**40 663**	**-11 936**	**28 727**					
																291	**800**	**800**	**-110**	**690**					
				0							147	889	889	-250	639	**25 530**	**30 579**	**30 763**	**-2 108**	**28 655**	**3**	3	3	0	3
5 785	**316 046**	**532 894**	**572 306**	**97 284**	**669 590**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**555 347**	**319 907**	**331 499**	**49 391**	**380 890**	**1 182 826**	**1 090 392**	**1 161 742**	**170 568**	**1 332 310**	**4**	**6**	**6**	**0**	**6**
				0										**0**		**16 890**	**20 278**	**20 365**	**6 474**	**26 839**	**1**	**1**	**1**	**0**	**1**
0	**81 799**	**91 855**	**98 566**	**-2 163**	**96 403**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**232 622**	**132 503**	**143 299**	**54 595**	**197 894**	**558 114**	**404 157**	**394 032**	**75 834**	**469 866**	**3**	**4**	**4**	**0**	**4**
												76	76	-76	0	**2 201**	**1 501**	**1 501**	**-648**	**853**					
											1 195		450	0	450	**1 445**	**286**	**736**	**-125**	**611**					
																0	**0**	**0**	**0**	**0**					
	3 677	4 102	4 883	-4	4 879											**3 677**	**4 102**	**4 883**	**-4**	**4 879**					
																0	**0**	**1 940**	**329**	**2 269**			1	0	1
											39 753	46 695	50 540	33 852	84 392	**48 584**	**49 347**	**53 192**	**42 110**	**95 302**					
													475	4 189	4 664	**238**	**762**	**1 237**	**3 427**	**4 664**					
											613					**3 401**	**3 668**	**3 668**	**-567**	**3 101**	1	1	1	0	1
											25 811					**25 957**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											106 040					**132 616**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											15 217					**15 363**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											826	8 886	8 886	0	8 886	**5 489**	**14 855**	**14 855**	**-1 083**	**13 772**					
											850	381	2 350	6 019	8 369	**15 000**	**17 991**	**21 878**	**9 438**	**31 316**	1	2	2	0	2
											35 718	76 084	76 278	10 637	86 915	**91 087**	**192 349**	**161 053**	**30 371**	**191 424**	1	1	1	0	1
	2 788	2 922	2 752	-118	2 634									0		**2 788**	**2 922**	**2 752**	**-118**	**2 634**					
												381	2 238	1 980	4 218	**28 082**	**31 543**	**33 400**	**-3 344**	**30 056**					
														0		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											3 524		2 006	-2 006	0	**3 780**	**0**	**2 006**	**-2 006**	**0**					
	75 334	84 831	90 931	-2 041	88 890						3 075					**78 409**	**84 831**	**90 931**	**-2 041**	**88 890**					
				0		99 360										**99 997**	**0**	**0**	**0**	**0**					
0		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**		**0**		**319 077**	**184 204**	**185 000**	**-2 150**	**182 850**	**343 380**	**186 364**	**234 596**	**-2 482**	**232 114**		**0**	**0**	**0**	**0**
											319 077	184 204	185 000	-2 150	182 850	**343 158**	**186 112**	**234 344**	**-2 431**	**231 913**					
																0	**0**	**0**	**0**	**0**					
																41	**50**	**50**	**-8**	**42**					
																181	**202**	**202**	**-43**	**159**					
5 785		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**		**0**		**3 000**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**	**9 088**	**10 475**	**10 930**	**-4 692**	**6 238**		**0**	**0**	**0**	**0**
											3 000	3 000	3 000	-3 000	0	**3 000**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**					
4 340														0		**4 149**	**4 600**	**4 600**	**-260**	**4 340**					
1 445														0		**1 939**	**2 875**	**3 330**	**-1 432**	**1 898**					
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**648**	**200**	**200**	**-54**	**146**	**21 107**	**28 079**	**28 079**	**-4 013**	**24 066**	**1**	**1**	**1**	**0**	**1**
											165	200	200	-54	146	**18 984**	**25 310**	**25 310**	**-3 441**	**21 869**	1	1	1	0	1
																1 302	**2 540**	**2 540**	**-744**	**1 796**					
											483					**821**	**229**	**229**	**172**	**401**					
																0	**0**	**0**	**0**	**0**					
	234 247	**268 910**	**273 796**	**-13 094**	**260 702**		**0**							**0**		**234 247**	**268 910**	**273 796**	**-13 094**	**260 702**		**0**	**0**	**0**	**0**
	76 831	83 686	87 834	1 038	88 872											**76 831**	**83 686**	**87 834**	**1 038**	**88 872**					
	157 416	185 224	185 962	-14 132	171 830											**157 416**	**185 224**	**185 962**	**-14 132**	**171 830**					
	0	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**		**0**					**0**		**0**		**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**		**0**	**0**	**0**	**0**
		172 129	199 944	112 541	312 485											**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**					
				0												**0**	**0**	**0**	**0**	**0**					
5 785	**316 046**	**532 894**	**572 306**	**97 284**	**669 590**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**557 028**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**	**1 430 124**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**	**28**	**30**	**30**	**1**	**31**

Államigazgatási feladatok : Államig.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

LÉTSZÁM TERV

1. tábla

	A	B	C	D	E	F
1	**Munkáltató szerv / foglalkoztatás jellege**	**Teljes munkaidős (fő)**				
2		**2024. évi tényadat**	**2025.**			
3			**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**
4	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal***	**8**	**8**	**8**	**0**	**8**
5	Jegyző	1	1	1	0	1
6	Ügyintéző	7	7	7	0	7
7	**Fertőszéplak község Önkormányzata**	**1**	**1**	**1**	**0**	**1**
8	**Önkormányzati jogalkotás**				0	
9	Polgármester	1	1	1	0	1
10	**Településüzemeltetés****	**3,25**	**4,50**	**4,50**	**0,00**	**4,50**
11	Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta***	0,5	0,5	0,5	0	0,5
12	Zöldterület kezelés	1	2	2	0	2
13	Város és községgazdálkodás	1	1	1	0	1
14	Közművelődés	0,75	1	1	0	1
15	**Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde**	**16**	**16**	**16**	**0,5**	**16,5**
16	Vezető, vezető-helyettes	2	2	2	0	2
17	Beosztott óvónő	6,5	6,5	6,5	0,1	6,6
18	Dajka	4	4	4	0	4
19	Pedagógiai asszisztens	1	1	1	0	1
20	Kisgyermeknevelő	1,5	1,5	1,5	0,2	1,7
21	Bölcsődei dajka	1	1	1	0,2	1,2
22	**Összes létszám**	**28,25**	**29,5**	**29,5**	**0,5**	**30**

2. tábla

Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata(fő)

	A	B	C	D	E	F
1			eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
2	**Közcélú foglalkoztatás*** (város gazdálkodás)**		**0**	**0,61**	**0**	**0,61**
3	**Közfoglalkoztatás összesen**		**0**	**0,61**	**0**	**0,61**

* = Köztisztviselő besorolású foglalkoztatás

** = Közalkalmazott besorolású foglalkoztatás

***=Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G
1			2024. évi tényadat	2025.			
2				Eredeti előirányzat	Módosított I.	módosítás	Módosított II.
3		**Támogatásértékű működési kiadások**	**237 924**	**273 012**	**278 679**	**-13 098**	**265 581**
4		*K915 Központi, irányítószervi támogatás*	*234 247*	*268 910*	*273 796*	*-13 094*	*260 702*
5	Köt.f.	- Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde	157 416	185 224	185 962	-14 132	171 830
6	Államig.f.	- Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	76 831	83 686	87 834	1 038	88 872
7		*K506 Egyéb támogatás értékű működési kiadás*	*3 677*	*4 102*	*4 883*	*-4*	*4 879*
8	Köt.f.	Fertőd-M.Szociális Szolgáltató	2 937	3 000	3 183	0	3 183
9	Köt.f.	Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás	55	60	60	-3	57
10	Köt.f.	Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás	235	242	242	-1	241
11	Önk.v.	Bursa Hungarica támogatás	450	800	800	0	800
12		Sarród Község Önkormányzata óvoda elszámolás			598	0	598
13	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás tagdíjak**	**758**	**782**	**782**	**-28**	**754**
14		EOQ Magyar Nemzeti Bizottság Egyesület	45	50	50	-5	45
15		Világörökség Magyar Tanácsa Egyesület	538	555	555	-2	553
16		Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	35	36	36	-1	35
17		Kapuvári Vízitársulat	55	86	86	0	86
18		Alpokalja-Fertő táj Vidékfejlesztési Egyesület	85	55	55	-20	35
19	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**	**2 030**	**2 140**	**1 970**	**-90**	**1 880**
20		Egyházközösség támogatása	300	300	300	0	300
21		Egyházközösségi CARITAS támogatása	50	50	50	0	50
22		Rendőrség támogatása		120		0	
23		Sportegyesület támogatása	600	600	600	0	600
24		Horgászegyesület támogatása	100	150	150	0	150
25		Fertőszéplaki Őszirózsa Nyugdíjas Egyesület	300	300	300	0	300
26		Szent Cecília Kórus támogatása	50	50	50	-50	0
27		Miserecordias Ifjúsági Énekkar és Zenekar támogatása	350	250	250	0	250
28		Fertőmenti Madárbarátok Egyesülete támogatása	50	50	50	0	50
29		Patrióta Egyesület támogatása	50	50	50	0	50
30		Mentőszolgálat támogatása		40	40	-40	0
31		Sarródi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	80	80	80	0	80
32		Hegykői Önkéntes Tűzoltó Egyesület	50	50	50	0	50
33		Katasztrófavédelem	50	50		0	
34		**K48 Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támog.**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**	**5 785**
35	Köt.f.	Települési támogatás	50	300	300	-100	200
36	Köt.f.	Települési támogatás (temetési segély)	29	300	300	-200	100
37	Önk.v.	Gyermekjóléti pénzbeli és természetbeli ellátások	4 149	4 600	4 600	-260	4 340
38	Önk.v.	Önk. Saját hat. Nyújtott ellátás	494	700	1 155	-10	1 145
39		**Pénzeszközátadás összesen**	**245 434**	**281 834**	**287 786**	**-13 786**	**274 000**
40		**K513 Tartalékok**	**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**
41	Köt.f.	Általános tartalék		172 129	199 944	112 541	312 485
42		ebből: - Közös Hivatal				0	
43		- Fertőszéplak Önkormányzat		172 129	199 944	112 541	312 485
44		Céltartalék				0	
45		ebből: - Fertőszéplak Önkormányzat				0	
46		**Mindösszesen**	**245 434**	**453 963**	**487 730**	**98 755**	**586 485**

Államigazgatási feladatok: Államig.f.
Kötelező feladatok :Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

FEJLESZTÉSEK (e Ft)
2025

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**BERUHÁZÁSI** kiadások					**Eredeti előirányzat**	**Módosított I.**	**Módosítás**	**Módosított II.**
2	**01**		**Közös Hivatal**			**0**		**0**	
3	**02**		**Napköziotthonos Óvoda**			**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**
4			01		Tárgyi eszköz beszerzések (légkondicionáló, homokozó,nyomtató)	2 007	2 007	-134	1 873
5	**03**		**Önkormányzat**			**282 653**	**277 366**	**2 217**	**279 583**
6		**01**		**Jogalkotás**		**0**	**0**	**0**	**0**
7			01		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**0**		**0**	
8		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**282 653**	**277 366**	**2 217**	**279 583**
9			01		Egészségház építése	181 754	181 754	-6 063	175 691
10			02		Egészségház építése műszaki ellenőrzés	2 450	2 450	0	2 450
11			03		Arany J. u. útépítés pályázat	45 444	35 100	0	35 100
12			04		Arany J. u. csapadékvíz elvezetés	23 430	17 384	-1	17 383
13			05		Nagy L. u. parkoló tervezés	997	997	-997	0
14			06		Telkek feltáró útjának közvilágítása	8 886	8 886	0	8 886
15			07		Általános iskola kertépítészeti tanulmányterv	2 032	2 032	0	2 032
16			08		Ingatlan vásárlás belterület 694/3 hrsz	450	450	0	450
17			09		E.on hálózati csatlakozás Kútfej lezárás telkek	13 853	13 853	0	13 853
18			10		Horgásztóhoz vezető út tervezés	997	997	0	997
19			11		Iskolakonyhai eszközbeszerzés		1 423	0	1 423
20			12		Művelődési ház előtti terület koncepció terve		1 969	0	1 969
21			13		Tábla (egészségház)		337	0	337
22			14		Gyalogosbiztonsági rendszer		4 189	0	4 189
23			15		Liget öntözőrendszer villamos csatlakozás kiépítés		620	0	620
24			16		Növényágyások kialakítása Egészségház			3 875	3 875
25			17		automata öntözőrendszer Egészségház			1 042	1 042
26			18		Arany J. u. fásítás			1 305	1 305
27			19		Egészségház kamera rendszer			2 420	2 420
28			20		Telefonközpont Egészségház			946	946
29			21		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**2 360**	**4 925**	**-310**	**4 615**
30				01	Önkormányzat	1 673	1 673	-1 189	484
31				02	Iskolakonyhai eszközbeszerzés	381	312	0	312
32				03	Forgalomtechnikai munkák	306	475	13	488
33				04	Egészségház		459	377	836
34				05	Iskola bútor beszerzés		2 006	-96	1 910
35				06	Karácsonyi fénydekorációk				585
36								0	
37	**K6 Beruházási kiadások összesen:**					**284 660**	**279 373**	**2 083**	**281 456**
38	**FELÚJÍTÁSI** kiadások							**0**	
39	**03**		**Önkormányzat**					**0**	
40		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**
41			01		Kismajor felújítás	30 000	30 000	1 313	31 313
42			02		Skanzen vizesblokk felújítás	4 000	4 000	-1 589	2 411
43			03		Csordahajtó út tervezés	254	254	-254	0
44			04		Skanzen parketta felújítás		380	0	380
45			05		Iskolakonyhai eszközbeszerzéshez kapcsolódó elektromos felúj.		503	70	573
46			06		Immaculata szobor restaurálás		5 996	0	5 996
47			07		Szabadság utca felújítás és burkolatszélesítése		10 000	38 295	48 295
48			08		Liget öntözőrendszer átalakítása				768
49			09		Kastély födémszerkezet megerősítés				11 571
50								0	
51	**K7 Felújítási kiadások összesen:**					**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**
52	**Egyéb felhalmozási kiadások**							0	
53	**03**		**Önkormányzat**			**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
54		**04**		**Szociális ellátás kiadásai**		**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
55			01		Önkormányzat által nyújtott otthonteremtési támogatás	3 000	3 000	-3 000	0
56	**K8 Egyéb felhalmozási kiadások összesen:**					**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
57	**Fejlesztések összesen:**					**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	**BEVÉTELEK**						**KIADÁSOK**					
2	**Működést szolgáló bevételek**						**Működési kiadások**					
3		**2024.évi tényadat**	**2025.**					**2024. évi tényadat**	**2025.**			
4			**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**			**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosított**	**módosított II.**
5	Működési bevételek	39 319	84 555	86 200	25 204	111 404	Személyi juttatások	218 296	235 628	244 703	8 557	253 260
6	Intézményi működési bevételek	29 984	36 843	37 210	-2 456	34 754	Munkakadókat terhelő járulék	28 527	30 118	31 023	1 087	32 110
7	Kamatbevételek	1 679	7 668	7 670	-701	6 969	Dologi jellegű kiadások	107 693	134 964	137 599	-21 061	116 538
8	Áfa bevételek	7 656	40 044	41 320	28 361	69 681	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
9	Közhatalmi bevételek	245 066	196 305	236 305	17 908	254 213	Társadalom-, és szociálpolitikai, egyéb juttatások	4 722	5 900	6 355	-570	5 785
10	Igazgatási szolgáltatási díjak	0	5	5	0	5					0	
11	Helyi adók	243 981	196 000	236 000	16 985	252 985	Támogatásértékű működési támogatások	3 677	4 102	4 883	-4	4 879
12	Átengedett központi adók				0		Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	2 788	2 922	2 752	-118	2 634
13	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	1 085	300	300	923	1 223	Állami támogatás előlegének visszafizetése	7 767	8 991	15 091	84	15 175
14	Működési támogatások:	504 989	546 099	572 135	-450	571 685	Elvonások és befizetések (Szolidaritási hh., hipa többlet)	67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715
15	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	249 214	258 051	278 226	13 685	291 911	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	25 202	35 275	35 691	-8 298	27 393
16	Előző évi visszatérülések				0		ÁFA befizetés	73 250	77 662	90 853	27 028	117 881
17	Irányító szervtől kapott támogatás	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702	Működési célú tartalék				0	
18	Támogatásértékű működési bevétel	21 528	19 138	20 113	-1 041	19 072	- általános tartalék		172 129	199 944	112 541	312 485
19	ebből: OEP-től (TB. alapoktól)	150	151	151	0	151					0	
20	Véglegesen átvett pénzeszköz áh-on kívülről				0						0	
21	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0						0	
22	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	408 758	225 482	223 890	61 365	285 255					0	
23	**Működési bevételek összesen**	**1 198 132**	**1 052 441**	**1 118 530**	**104 027**	**1 222 557**	**Működési kiadások összesen**	**773 736**	**1 052 441**	**1 118 530**	**104 027**	**1 222 557**
24	**Felhalmozást szolgáló bevételek**				0		**Felhalmozási kiadások**				0	
25	Adott kölcsön visszatérülése	4 000	3 000	3 000	-2 500	500	Felújítási kiadások	1 850	26 972	40 343	42 956	83 299
26	Helyi adók				0		Felújítási kiadások előzetes ÁFÁ-ja	500	7 282	10 790	7 218	18 008
27	Tárgyi eszközök értékesítése, tőke kivonás	38 898	120 000	120 000	105 747	225 747	Beruházási kiadások	287 696	263 399	269 853	364	270 217
28	Önkormányzati vagyon bérbeadása				0		Beruházások előzetes ÁFÁ-ja	9 673	21 261	9 520	1 719	11 239
29	Fejlesztési célú ÁFA bevétel				0		Befektetési célú értékpapírok vásárlása	99 360			0	
30	Támogatás értékű fejlesztési bevétel	349 408		10 000	7 375	17 375	Fejlesztési célú támogatás nyújtása ÁHT-n belülre	249 867			0	
31	Pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	620			0		Fejlesztési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	7 442	3 000	3 000	-3 000	0
32	Hitel felvétel				0		Fejlesztési célú tartalék				0	
33	Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétel	263 462	198 914	200 506	-61 365	139 141	Hitel törlesztés				0	
34	**Felhalmozási bevételek összesen**	**656 388**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**656 388**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**
35	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**1 854 520**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**1 430 124**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**

1. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK
1	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																									FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					Összesen				
2			Állami támogatás					Közhatalmi bevételek					Működési bevételek					Irányító szervtől kapott támogatás					Pénzmaradv.ig					Felhalmozási bevétel									
3			2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
4				eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
5	**Önkormányzati igazgatás**		**54 455**	**50 813**	**54 961**	**3 670**	**58 631**		**5**	**5**	**0**	**5**	**4**	**10**	**10**	**-10**	**0**	**26 018**	**32 873**	**32 873**	**-2632**	**30246**		**0**					**0**				**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 028**	**88 882**
6		Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó t.						0	5	5	0	5	4	10	10	-10	0		5			5							0				**4**	**15**	**15**	**-10**	**10**
7		Támogatási célú finansz.műv	50813	50 813	54 961	3 670	58 631		0					0				26 018	32 873	32 873	-2632	30241		0					0				**76 831**	**83 686**	**87 834**	**1 038**	**88 872**
8		Ogy.önk. És eu parl-i képv.választás	3642																														**3 642**				
9	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**54 455**	**50 813**	**54 961**	**3 670**	**58 631**		**5**	**5**	**0**	**5**	**4**	**10**	**10**	**-10**	**0**	**26 018**	**32 873**	**32 873**	**-2632**	**30246**		**0**					**0**				**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 028**	**88 882**

2. táblázat

KIADÁSOK (eFt)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK
1	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																									FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					Összesen				
2			Személyi j.					M. járulék					Dologi k.					Pénzbeli juttatás					Egyéb működési célú támogatások					Felhalmozási kiadás									
3			2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
4				eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
5	Önkorm. és önk. hivatalok jogalkotó tev.		54061	50 732	53 525	11 235	64 760	7 242	5 916	6 284	1 447	7 731	4 555	8 510	8 510	-3 090	5 420		0					0					0				**65 858**	**65 158**	**68 319**	**9 592**	**77 911**
6	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás		10632	17 430	18 417	-7 555	10 862	200	1 113	1 113	-1 011	102	145			7	7		0					0					0				**10 977**	**18 543**	**19 530**	**-8 559**	**10 971**
7	Országgy, önk. És eu parlamenti képv.választás		2511					340					671															120					**3 642**				
8	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ell.																		0					0					0				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**		**67 204**	**68 162**	**71 942**	**3 680**	**75 622**	**7 782**	**7 029**	**7 397**	**436**	**7 833**	**5 371**	**8 510**	**8 510**	**-3 083**	**5 427**		**0**					**0**				**120**	**0**				**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**

3. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK
1	Intézmény		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																									FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					Összesen				
2			Állami t.					Intézményi működési bevételek					Támogatásértékű bevétel					Irányító szervtől kapott támogatás					Pénzmaradvány igénybe vétel					Felhalmozási bevétel									
3			2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
4				eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
5	**Margaréta Óvoda**		**122 616**	**141 742**	**142 480**	**498**	**142 978**	**6 314**	**12 883**	**14 078**	**-6 260**	**7 818**		**0**				**11 741**	**15 058**	**15 058**	**-10 931**	**4 127**		**0**				**620**	**0**				**141 291**	**169 683**	**171 616**	**-16 693**	**154 923**
6	ebből	Fertőszéplak Óvoda működési	76123	92 699	93 257	4 499	97 756	3		19	1	20						10 583	10 435	10 435	-10213	222						620					**87 329**	**103 134**	**103 711**	**-5 713**	**97 998**
7		Fertőszéplak étkezés	10260	11 450	11 450	-2 868	8 582	5 408	8 441	9 493	-2 738	6 755									0												**15 668**	**19 891**	**20 943**	**-5 606**	**15 337**
8		**Fertőszéplak összesen**	**86 383**	**104 149**	**104 707**	**1 631**	**106 338**	**5 411**	**8 441**	**9 512**	**-2 737**	**6 775**		**0**				**10 583**	**10 435**	**10 435**	**-10213**	**222**		**0**				**620**	**0**				**102 997**	**123 025**	**124 654**	**-11 319**	**113 335**
9		Sarród Óvoda működési	32692	34 226	34 406	-759	33 647	5			0							1 158	4 623	4 623	-718	3905											**33 855**	**38 849**	**39 029**	**-1 477**	**37 552**
10		Sarród étkezés	3541	3 367	3 367	-374	2 993	898	4 442	4 566	-3 523	1 043									0												**4 439**	**7 809**	**7 933**	**-3 897**	**4 036**
11		**Sarród összesen**	**36 233**	**37 593**	**37 773**	**-1 133**	**36 640**	**903**	**4 442**	**4 566**	**-3 523**	**1 043**		**0**				**1 158**	**4 623**	**4 623**	**-718**	**3905**		**0**					**0**				**38 294**	**46 658**	**46 962**	**-5 374**	**41 588**
12	**Mini bölcsőde**		**21 402**	**24 775**	**24 775**	**-50**	**24 725**	**2 471**	**2 155**	**2 405**	**2 075**	**4 480**		**0**				**1 657**	**3 649**	**3 649**	**-3649**	**0**		**0**					**0**				**25 530**	**30 579**	**30 829**	**-1 624**	**29 205**
13		Bölcsődei ellátás	20338	23 652	23 652	1	23 653	1 723	1 320	1 470	2 306	3 776						1 657	3 649	3 649	-3649												**23 718**	**28 621**	**28 771**	**-1 342**	**27 429**
14		Bölcsődei étkeztetés	1064	1 123	1 123	-51	1 072	748	835	935	-231	704									**0**												**1 812**	**1 958**	**2 058**	**-282**	**1 776**
15		Mini bölcsőde összesen	**21 402**	**24 775**	**24 775**	**-50**	**24 725**	**2 471**	**2 155**	**2 405**	**2 075**	**4 480**		**0**				**1 657**	**3 649**	**3 649**	**-3649**	**0**		**0**					**0**				**25 530**	**30 579**	**30 829**	**-1 624**	**29 205**
16	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**144 018**	**166 517**	**167 255**	**448**	**167 703**	**8 785**	**15 038**	**16 483**	**-4 185**	**12 298**		**0**				**13 398**	**18 707**	**18 707**	**-14580**	**4127**		**0**				**620**	**0**				**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**

4. táblázat

KIADÁSOK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK
1	Intézmény		Személyi j.					M. járulék					Dologi k.					Egyéb műk.					Pénzeszköz átadás					Felhalmozási kiadás					Összesen				
2			2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
3				eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
4	**Margaréta Óvoda**		**94 112**	**103 520**	**104 557**	**-303**	**104 254**	**12 844**	**13 717**	**13 852**	**89**	**13 941**	**32 921**	**51 328**	**51 639**	**-15 595**	**36 044**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 414**	**1 118**	**1 118**	**116**	**1 234**	**141 291**	**169 683**	**171 166**	**-15 693**	**155 473**
5	ebből	Fertőszéplak étkeztetés				0					0		18 513	29 597	29 597	-7 613	21 984														**0**		**18 513**	**29 597**	**29 597**	**-7 613**	**21 984**
6		Fertőszéplak Óvodai nevelés szakm	69519	75 722	76 216	71	76 287	9 517	10 056	10 120	59	10 179	646	1 056	1 056	-578	478														**0**		**79 682**	**86 834**	**87 392**	**-448**	**86 944**
7		Fertőszéplak Óvodai nevelés mük.				0					0		3 740	4 978	5 150	-1 849	3 301											1 389	1 016	1 016	148	1 164	**5 129**	**5 994**	**6 166**	**-1 701**	**4 465**
8		Fertőszéplak SNI óvodai nevelés	140			27	27	16			0		115	600	600	-135	465														**0**		**271**	**600**	**600**	**-108**	**492**
9		**Fertőszéplak összesen**	**69 659**	**75 722**	**76 216**	**98**	**76 314**	**9 533**	**10 056**	**10 120**	**59**	**10 179**	**23 014**	**36 231**	**36 403**	**-10 175**	**26 228**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 389**	**1 016**	**1 016**	**148**	**1 164**	**103 595**	**123 025**	**123 755**	**-9 870**	**113 885**
10		Sarród Óvodai int.étkeztetés				0					0		6 469	11 066	11 066	-4 323	6 743														**0**		**6 469**	**11 066**	**11 066**	**-4 323**	**6 743**
11		Sarród Óvodai nevelés szakmai	24453	27 798	28 341	-401	27 940	3 311	3 661	3 732	30	3 762	152	415	415	-358	57														34	34	**27 916**	**31 874**	**32 488**	**-695**	**31 793**
12		Sarród Óvodai nevelés működési				0					0		3 266	3 416	3 555	-737	2 818											25	102	102	-66	36	**3 291**	**3 518**	**3 657**	**-803**	**2 854**
13		Sarród Óvodai SNI óvodai nevelés				0					0		20	200	200	-2	198														**0**		**20**	**200**	**200**	**-2**	**198**
14		**Sarród összesen**	**24 453**	**27 798**	**28 341**	**-401**	**27 940**	**3 311**	**3 661**	**3 732**	**30**	**3 762**	**9 907**	**15 097**	**15 236**	**-5 420**	**9 816**		**0**		**0**			**0**		**0**		**25**	**102**	**102**	**-32**	**70**	**37 696**	**46 658**	**47 411**	**-5 823**	**41 588**
15	**Mini bölcsőde**		**17 846**	**19 942**	**20 399**	**-1 114**	**19 285**	**2 268**	**2 623**	**2 682**	**328**	**3 010**	**5 269**	**7 125**	**7 309**	**-1 588**	**5 721**		**0**		**0**			**0**		**0**		**147**	**889**	**889**	**-250**	**639**	**25 530**	**30 579**	**31 279**	**-2 624**	**28 655**
16		Bölcsődei ellátás	17846	19 942	20 399	-1 114	19 285	2 268	2 623	2 682	328	3 010	2 921	3 645	3 829	-812	3 017											147	889	889	-250	639	**23 182**	**27 099**	**27 799**	**-1 848**	**25 951**
17		Bölcsődei étkeztetés				0					0		2 348	3 480	3 480	-776	2 704														0		**2 348**	**3 480**	**3 480**	**-776**	**2 704**
18		Mini bölcsőde összesen	**17 846**	**19 942**	**20 399**	**-1 114**	**19 285**	**2 268**	**2 623**	**2 682**	**328**	**3 010**	**5 269**	**7 125**	**7 309**	**-1 588**	**5 721**		**0**		**0**			**0**		**0**		**147**	**889**	**889**	**-250**	**639**	**25 530**	**30 579**	**31 279**	**-2 624**	**28 655**
19	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**		**111 958**	**123 462**	**124 956**	**-1 417**	**123 539**	**15 112**	**16 340**	**16 534**	**417**	**16 951**	**38 190**	**58 453**	**58 948**	**-17 183**	**41 765**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 561**	**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**	**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**

Európai Unios támogatással megvalósuló pályázatok (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y
1	**Megnevezés**	**Összes kiadás, költség**								**Források**															
2										**Önerő**								**Támogatás**							
3		2022	2023	2024	2025				Összesen	2022	2023	2024	2025				Összesen	2022	2023	2024	2025				Összesen
4					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.	
5	Egészségház pályázat (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00005)	700	209	110 913	220 729	220 729	-7 677	213 052	324 874	700	200	2 738	85 133	85 133	-7 677	77 456	81 094		243 780						243 780
6	**Összesen:**	**700**	**209**	**110 913**	**220 729**	**220 729**	**-7 677**	**213 052**	**324 874**	**700**	**200**	**2 738**	**85 133**	**85 133**	**-7 677**	**77 456**	**81 094**	**0**	**243 780**	**0**					**243 780**

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

A közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelete (továbbiakban rendelet) részletesen szabályozza a közterület-használat és bontás engedélyezésének feltételeit, eljárási rendjét. A rendelet nem tartalmazza a közterület-használat valamennyi lehetőségét, csak példálózó jelleggel sorolja fel az alábbiak szerint:

a) közterület burkolatának megváltoztatása esetén;
b) a közterületbe 10 cm-en túl benyúló üzlethomlokzat, kirakatszekrény, védőtető, ernyőszerkezet, cégjelvény, címtábla, cégtábla elhelyezéséhez;
c) vendéglátó-ipari előkert, terasz létesítése céljából;
d) az üzlet homlokzatával érintkező közterületen történő árubemutatáshoz;
e) mozgatható megállító tábla kihelyezése árubemutatás céljából;
f) árusító- és egyéb fülke, bódé, pavilon, büfés kocsi elhelyezése céljából;
g) távbeszélőfülke, fülke nélküli távbeszélőkészülék, postai levélszekrény közterületi elhelyezésére;
h) rendezvényekhez, kiállításokhoz, vásárokhoz kapcsolódó ideiglenesen elhelyezett építmény, berendezés, egyéb elkerített, valamint a rendezvény helyszínéül szolgáló terület igénybevétele céljából, továbbá a szórakoztató és mutatványos tevékenység céljából;
i) idényjellegű, alkalmi jellegű árusítás, szolgáltató tevékenység, árukirakodás, árusítás céljából (különösen zöldség, gyümölcs, ünnepekhez kapcsolódó árusítás, tevékenység);
j) építési munkával kapcsolatos létesítmények, berendezések (pl. építési állványzat, munkaterület körülhatárolása) elhelyezése céljából
k) építési munka végzéséhez szükséges építési anyag, konténer, tüzelőanyag 72 órát meghaladó időtartamú közterületi tárolásához;
l) hirdetőszalag közterület feletti kifeszítésére,
m) mozgó árusítás és mozgóbolt céljából.

A közterület használata eseteinek teljes körű felsorolása lehetetlen, azt a gyakorlat alakítja.

Gyakorlati tapasztalatként jelentkezik Fertőszéplakon az a probléma, hogy egyes magántulajdonban álló ingatlanoknál, épületeknél közterületre benyúló területek (például kerítéssel határolt közterületi előkertek) használata nem rendelkezik egyértelmű jogi alapokkal. Mivel ezeknek a közterületeknek a használata tartós jellegű lehet, szükséges a közterület-használati engedélyek időtartamának rögzítése a rendeletünkben, hiszen az erre vonatkozólag jelenleg nem tartalmaz szabályokat. Ennek megoldására javasoljuk a rendelet módosítását úgy, hogy a közterület-használati engedély időtartama világosan meghatározott legyen.

Azokban az esetekben, amikor konkrétan meghatározható a közterület használat ideje (például építési anyag elhelyezése), a kérelemben megjelölt időtartam lehet a mérvadó. Ezekben az esetekben is célszerű egy felső korlátot, a közterülethasználat maximális időtartamát meghatározni. Egy lehet egységes is (pl. egy év), de az egyes közterület-használat típusaihoz igazodva akár különböző is.

Azokban az esetekben, amikor lehetetlen konkrétan meghatározni a közterület használat idejét (például magántulajdonú épületek mellett kerítéssel lehatárolt közterületi előkertek), akkor az engedély hatályát célszerű egy meghatározott feltétel bekövetkezéséig (például közterülethasználattal érintett épület fennállásáig) meghatározni, így ezekben az esetekben is lesz időbeli korlátja a közterület használatnak. Tekintettel arra, hogy ezekben az esetekben egy előre nem látható időtartamú közterület használathoz járulunk hozzá, ezeket az engedélyeket csak kivételesen, nyomós indok alapján javaslom kiadni és ezzel megteremteni a jogalapot a használatra.

Rendeletünk a közterülethasználatot ingyenesen biztosítja valamennyi közterület használat esetében, azonban lehetőség van arra, hogy a közterület használatért igénybevételi díjat számoljunk fel.

Az útügyi igazgatásról szóló 26/2021. (VI. 28.) ITM rendelet szerint a közút területének nem közlekedési célú igénybevételéért az igénybevételi díjat az elfoglalt terület után a közút kezelője részére (önkormányzati utak esetén az önkormányzat részére) kell megfizetni. Az igénybevételi díj összegét helyi közút esetén a helyi önkormányzat rendeletében foglalt díjtételek alkalmazásával kell megállapítani. A díjtételekre vonatkozóan az ITM rendelet korlátot állít, amely szerint az önkormányzat által megállapított díj nem haladhatja meg az ITM rendelet 4. mellékletben foglalt értékeket, amelyek az alábbiak:

- Gyorsforgalmi úton nem közlekedési célú igénybevétel esetén:1 000 Ft/m^2/nap,
- Főúton: 20 – 100 Ft/m^2/nap,
- Egyéb közúton (pl. helyi közút): 10 – 50 Ft/m^2/nap, ezek a díjak területalapú díjak.

A díjtételek attól függően változnak, hogy milyen utat milyen célból (pl kulturális, vásár, egyéb, építési munka, sportrendezvény) vesznek igénybe.

Testületnek azt kell eldönteni, hogy kíván-e igénybevételi díjat meghatározni (különösen a hosszabb időtartamú, feltétel bekövetkeztéig tartó közterülethasználat esetén) és amennyiben igen, annak mértékéről is dönteni kell, figyelembe véve azt, hogy az ITM rendelet meghatározza a díjtételek maximumát.

Jogharmonizációs célú módosítási javaslat, hogy a hatályos rendelet értelmező rendelkezéseiben a közterület fogalmát a hatályon kívül helyezett 1997. évi LXXVIII. építészeti törvény közterület-fogalma helyett az új magyar építészetről szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően állapítsuk meg.

Az előterjesztéshez csatolt rendelettervezet fentieknek megfelelően készült el azzal, hogy a díjtételekre vonatkozóan nem tartalmaz rendelkezést, az a képviselő-testület döntése alapján kerül beépítésre a rendeletbe.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló mellékelt rendelet-tervezetet megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

A közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja a közterület használati engedély időtartamának szabályozása.

[2] Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 8. § (2) bekezdésében és a 143. § (4) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. és 2. pontjaiban meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el

1. §

A közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet 2. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:
(E rendelet alkalmazása szempontjából:)
„b) közterület: a magyar építészetről szóló 2023. évi C. törvény 16. § 73. pontja szerint a szomszédjogok és a tulajdonjog korlátainak különös szabályairól szóló törvény szerinti reklámcélú hasznosítási jog gyakorlásával igénybe vett légi tér kivételével közhasználatra szolgáló minden olyan állami vagy önkormányzati tulajdonban álló földterület, amelyet az ingatlan-nyilvántartás ekként tart nyilván, beleértve az ingatlan-nyilvántartásban önkormányzati tulajdonként nyilvántartott földrészlet közhasználatra szolgáló részét, valamint a közutakat,”

2. §

A közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet 3. §-a a következő (4a) bekezdéssel egészül ki:
„(4a) Közterület-használati engedély a kérelemben megjelölt időtartamra, de legfeljebb 1 évre, vagy kivételesen, alapos indok alapján meghatározott feltétel bekövetkeztéig (vendéglátó terasz, pavilon, lépcső, lakóépület stb. fennállásáig) adható.”

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

<u>Kihirdetési záradék</u>
Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. ……. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. …….

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Tisztelt Képviselő-testület!

A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény (a továbbiakban: Temető törvény) 40. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat a temető üzemeltetésével és fenntartásával összefüggésben megállapítja a temetési hely megváltásának és újraváltásának díját. A Temető törvény 40. § (3) bekezdése rögzíti, hogy a díjak mértékét az önkormányzat rendeletben állapítja meg.

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (IX. 20.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) a fenti jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően szabályozza a temetési hely megváltási díjait.

A rendelet értelmében a temetési hely megváltásának díja

- felnőtt egyes sírhely, gyermek sírhely, urna sírhely, valamint urnafülke esetén 20.000 Ft,
- felnőtt kettes sírhely, illetve sírbolt esetén 40.000 Ft,

azzal, hogy ezek az összegek az általános forgalmi adót nem tartalmazzák.
A rendelet továbbá a haláleset időpontjában fertőszéplaki lakóhellyel rendelkező elhunytak, illetve a fertőszéplaki lakóhellyel rendelkező eltemettetők esetében a díj 75%-ának megfelelő mértékű kedvezményt biztosít.

Ennek megfelelően az eltemettetők az általános forgalmi adóval növelt összegben 25.400 Ft, illetve 50.800 Ft megváltási díjat fizettek az önkormányzat részére, míg a kedvezményre jogosult esetekben ezen díjak 75%-kal csökkentett összegben, azaz 6.350 Ft, illetve 12.700 Ft összegben kerültek megállapításra.

Fertőszéplak Községi Önkormányzatánál 2026. január 1. napjától az ingatlan-bérbeadás áfa-mentes tevékenységgé vált, amelynek következtében a megváltási díj – mint egyfajta bérbeadás ellenértéke – szintén áfa-mentessé vált. Ennek az az oka, hogy a víziközművagyon már nem tartozik az önkormányzat vagyonába. Korábban a víziközművagyon bérbeadása és az ehhez kapcsolódó pénzügyi elszámolások miatt volt indokolt, hogy az önkormányzat az ingatlanbérbeadást adókötelessé tegye, ez az ok azonban mára megszűnt.

Fentiek szerint a megváltási díjak megfizetésekor jelenleg már nem szükséges általános forgalmi adót felszámítani, ami azt eredményezi, hogy az eltemettetők alacsonyabb összegű fizetési kötelezettséggel szembesülnek (20.000 Ft, illetve 40.000 Ft, kedvezménnyel 5.000 Ft, illetve 10.000 Ft), mint abban az időszakban, amikor a díjakat áfával növelten kellett megfizetni.

Javaslom, hogy az általános forgalmi adó összegével növeljük meg a megváltási díjak rendeletben megjelölt összegét. Ebben az esetben tényleges áremelkedés az eltemettetők részéről nem fog jelentkezni, mivel korábban is áfával növelt összeget fizettek.

A fentiek alapján készült el az előterjesztéshez csatolt rendelet-tervezet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt rendelet-tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (….. …..) önkormányzati rendelete

a Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (XI. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja a temetési helyek megváltási díjainak felülvizsgálata.

[2] Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény 41. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésének 2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja.

1. §

A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (XI. 20.) önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A temetési hely megváltásának díja a 12. § (1)bekezdés:
a) a), c), d), f) pontjai esetén 25.400,- Ft
b) b), e) pontjai esetén 50.800,- Ft.
A temetési hely megváltásának díját a temetés időpontjának bejelentésével egyidejűleg, a temetést megelőzően kell egy összegben megfizetni.”

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék
Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. ……. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. …….

Vezér Beáta
jegyző

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

A helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. tv. 76. §-a alapján a települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása. Ezt a feladatát az önkormányzat a közművelődési alapszolgáltatások – a települési önkormányzat eltérő adottságaira figyelemmel történő – megszervezése, pénzügyi támogatás biztosítása, valamint a helyi lakosság képviseletének biztosítása útján látja el.

Közművelődési alapszolgáltatásnak minősül

1. művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
2. a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
3. az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
4. a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
5. az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
6. a tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
7. a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

Valamennyi települési önkormányzatnak el kell látni az 1. pontban meghatározott feladatot, ennek keretében

a) a művelődő közösségnek rendszeres és alkalomszerű művelődési vagy közösségi tevékenysége végzésének helyszínét biztosítja,
b) a művelődő közösség számára bemutatkozási lehetőségeket teremt,
c) fórumot szervez - ha az adott településen működik - a Közművelődési Kerekasztal bevonásával, a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol a művelődő közösségek megfogalmazhatják a feladatellátással kapcsolatos észrevételeiket, javaslataikat.

Az 1000 fő lakosságszám feletti települési önkormányzat a 2-7. pontok szerinti közművelődési alapszolgáltatásokból legalább egy további közművelődési alapszolgáltatást szervez meg. Fertőszéplak Községi Önkormányzat helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendeletében fenti alapszolgáltatások közül az alábbi 3 elem megszervezését vállalta:

- a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
- az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
- az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,

Az önkormányzatnak az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez tárgyév március 1-ig éves szolgáltatási tervet kell készítenie. Az idei évi szolgáltatási tervet a művelődésszervező elkészítette és eljuttatta az önkormányzathoz. A tervben a korábbi évektől eltérően nem szerepel az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása szolgáltatási elem, melynek okaként a művelődés-szervező előadta, hogy nem megfelelő az infrastruktúra, amennyiben egy informatikai tanfolyamról lenne szó, a szakkörök, klubok, ismeretterjesztő előadások pedig a kötelezően ellátandó feladatok körében is megvalósulnak.

Javaslom, hogy fentieknek megfelelően módosítsuk a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendeletünket és vegyük ki a szolgáltatási elemek köréből az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása szolgáltatási elemet.

A fentiek alapján készült el az előterjesztéshez mellékelten csatolt rendelettervezet, kérem annak elfogadását.

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 3/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja Fertőszéplak Községi Önkormányzat által megszervezett közművelődési alapszolgáltatások módosítása.

[2] Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 83/A. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése a) pontjában meghatározott jogalkotási hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1. §

Hatályát veszti a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 3/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. § c) pontja.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

<u>Kihirdetési záradék</u>
Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. ……. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. …….

Vezér Beáta
jegyző

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2026. évi közbeszerzési terve

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. tv. (a továbbiakban: Kbt.) alapján az önkormányzatnak a tervezett beruházásait figyelembe véve legkésőbb március 31-ig közbeszerzési tervet kell készítenie.

Az általános közbeszerzési értékhatárokat Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. 75. § (1) bekezdése a az alábbiak szerint határozza meg:
Nemzeti közbeszerzési értékhatár (nettó):

- árubeszerzés esetén: 20 M Ft
- építési beruházás esetén: 60 M Ft
- építési koncesszió esetén: 100 M Ft
- szolgáltatás megrendelése esetén: 20 M Ft
- szolgáltatási koncesszió esetén: 30 M Ft.

A fenti értékhatárokat, illetve a 2026. évi költségvetésben tervezett beruházásokat figyelembe véve az jelenleg nem tervezünk olyan beruházással, ami közbeszerzési terv készítésének kötelezettségét vonná maga után. Ezt a tényt a képviselő-testületnek határozatba kell foglalni. Amennyiben év közben mégis megvalósítanánk olyan beruházást, ami miatt közbeszerzési tervet kellene készítenünk, azt később is megtehetjük.

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé, amelynek elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, az érvényes közbeszerzési értékhatárokra, valamint az önkormányzat által a 2026. évben tervezett beruházásokra figyelemmel, 2026. évre közbeszerzési tervet nem készít.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. február 13.

Kóbor Attila
polgármester

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Közművelődési szolgáltatási terv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. tv. 76. §-a alapján a települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása. Ezt a feladatát az önkormányzat a közművelődési alapszolgáltatások – a települési önkormányzat eltérő adottságaira figyelemmel történő – megszervezése, pénzügyi támogatás biztosítása, valamint a helyi lakosság képviseletének biztosítása útján látja el.

Közművelődési alapszolgáltatásnak minősül

1. művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
2. a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
3. az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
4. a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
5. az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
6. a tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
7. a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

Valamennyi települési önkormányzatnak el kell látni az 1. pontban meghatározott feladatot, ennek keretében

a) a művelődő közösségnek rendszeres és alkalomszerű művelődési vagy közösségi tevékenysége végzésének helyszínét biztosítja,
b) a művelődő közösség számára bemutatkozási lehetőségeket teremt,
c) fórumot szervez - ha az adott településen működik - a Közművelődési Kerekasztal bevonásával, a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol a művelődő közösségek megfogalmazhatják a feladatellátással kapcsolatos észrevételeiket, javaslataikat.

Az 1000 fő lakosságszám feletti települési önkormányzat a 2-7. pontok szerinti közművelődési alapszolgáltatásokból legalább egy további közművelődési alapszolgáltatást szervez meg. A közművelődési munkatárssal egyeztetve valamint az előző napirendi pontban részletezettek alapján ezek a feladatok a következők:

- a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
- az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. §-a alapján az önkormányzatnak az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez tárgyév március 1-ig éves szolgáltatási tervet kell készítenie. Az éves szolgáltatási terv tartalmazza

a) a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését,
b) a közösségi tevékenység céljának rövid leírását,
c) az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be,
d) a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát, valamint
e) a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

A fentiek alapján elkészítettük Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2026. évi közművelődési szolgáltatási tervét, melyet az előterjesztéshez mellékelek. Kérem a Képviselő-testületet, hogy vitassa meg az előterjesztést és fogadja el az önkormányzat közművelődési szolgáltatási tervét.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi közművelődési szolgáltatási tervét az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Közművelődési Szolgáltatási Terve 2026.

Készítette: Köőné Szalai Katalin
művelődésszervező

Jóváhagyta:

Tartalomjegyzék

1. **Tervezés dokumentumai**

2. **Kulturális alapszolgáltatási terv 2026. /táblázatban/**

3. **Kulturális alapszolgáltatások Fertőszéplakon /szöveges kiegészítés/**

a. művelődési közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása
b. a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
c. amatőr alkotó és előadó - művészeti tevékenységek feltételeinek biztosítása

4. Összegzés

A szolgáltatási terv készítését a 20/2018. (VII.9) EMMI rendelet a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési színterek követelményeiről írja elő.

Hazánkban a közművelődési intézmények szakmai működését, jogi környezetét, az 1997. évi CXL törvény a muzeális intézményekről, nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről határozza meg.

A törvény fő célja a „kulturális örökséghez tartozó javak múltunk és jelenünk megismerésének pótolhatatlan forrásai, a nemzeti és az egyetemes kulturális örökség egészének elválaszthatatlan összetevői: szellemi birtokbavételük minden ember alapvető joga. Az e fogalomkörbe tartozó értékek különös védelme, megőrzése és fenntartása, valamint a nyilvánosság számára történő széles körű és egyenlő hozzáférhetővé tétele a mindenkori társadalom kötelezettsége."

A megvalósulását az erre a célra létrejött kulturális intézmények rendszere segíti.

I. A TERVEZÉSI FOLYAMAT DOKUMENTUMAI

- 1997. évi CXL kulturális törvény
- Országos közművelődési Stratégia
- Helyi közművelődési rendelet

Az éves szolgáltatási terv a fertőszéplaki lakosok és annak önszerveződő közösségi érdeklődésein, igényein és szükségletein alapul, figyelembe véve az egyre növekvő lakosság létszámát.

II. KULTURÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI TERV 2026 FERTŐSZÉPLAK

Célunk továbbra is a művelődési közösségek létrejöttének támogatása, a közösségek megtartása, valódi kapcsolatokra, közös érdeklődési körrel rendelkező csoportok működését, minden korosztály számára.

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2026
Település neve	Fertőszéplak
Település típusa	Kisközség
Település állandó lakos létszáma	1420
Közművelődési alapszolgáltatás ellátásának módja	Közösségi színtér
Közművelődési intézmény neve	Művelődési Ház
Közművelődési intézmény székhelye	9436 Fertőszéplak, Soproni utca 3.
A közművelődési alapszolgáltatás ellátásának feltételei, alapjai, területe	1db 300 fő befogadására alkalmas több funkciós helyiség (testnevelési órák és rekreációs tevékenységek színtere). 1db 30 fő befogadására alkalmas TELEHÁZ (multimédiás eszközökkel felszerelt terem, képzések, oktatások megtartására alkalmas). 1db 20 fő befogadására alkalmas helyiség (olvasóterem, képzések, kisebb előadások színtere) 1db 10 fő befogadására alkalmas könyvtár 1db 150 fő befogadására alkalmas terem a Széchényi – kastélyban 1db tájház 40 fő befogadására alkalmas terem (megbeszélések, táborok, civilszervezetek összejövetelére alkalmas szintér)
Ellátott alapszolgáltatások a település hatályos közművelődési rendeletével egyezően	a. művelődési közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása b. a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése c. amatőr alkotó és előadó - művészeti tevékenységek feltételeinek biztosítása
Felelős vezető	
Felelős vezető telefonszáma	
Felelős vezető email címe	fertoszeplakmuvhaz@gmail.com
Kitöltő neve és beosztása	Köőné Szalai Katalin közművelődési és közönségkapcsolati szakember
Kitöltő telefonszáma	06/20 314 8532
Kitöltő email címe	fertoszeplakmuvhaz@gmail.com

Szolgáltatási terv 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)

Közművelődési alapszolgáltatások Kultv. 76.§ (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett létszáma (fő)	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenységben a helyi lakosság részvételi módja	Állami normatíva
Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	Jóga	fizikai és mentális jólét, rekreáció	hetente 1 alkalom	21 fő/ alkalom	Művelődési Ház	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Gyermek jóga	fizikai és mentális jólét, rekreáció	hetente 2 alkalom	10 fő/ alkalom	Művelődési Ház	Önkéntes, 3-6 éves korosztály számára elérhető	
	Alakformáló edzés	fizikai és mentális jólét, rekreáció	heti 2 alkalom	8 fő/alkalom	Művelődési Ház	Önkéntes nyitott 16 éves kortól	
	Kangoo Jumps	fizikai és mentális jólét, rekreáció	heti 1 alkalom	15 fő/ alkalom	Művelődési Ház	Önkéntes nyitott, 10 éves kortól	
	Gyógytorna	fizikai jólét, rekreáció	hetente 1 alkalom	12 fő/ alkalom	Művelődési Ház	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Fit – Világ SE Légtorna	fizikai és mentális jólét, rekreáció	hetente 2 alkalom	32 fő	Művelődési Ház	Önkéntes, 6 éves kortól elérhető	

	MindenKids	mozgáskoordináció, összpontosítás, figyelem, koncentráció fejlesztése	hetente 1 alkalom	8 fő	Művelődési Ház	Önkéntes, 6 – 10 éves korosztály számára	
	Smerah/Mt/mozgásterápi/közösség	fizikai és mentális jólét, rekreáció	hetente 1 alkalom	21 fő	Művelődési Ház	Önkéntes, nyitott 16 éves kortól elérhető	
	MARIONETT AMI	közösségi alkalom, fizikai jólét	hetente 4 alkalom	10 fő/ alkalom	Művelődési Ház	Önkéntes, nyitott 18 éves korig	
	Madár Barátok	közösségi alkalom	Havonta 1 alkalom	20 fő	Művelődési Ház /olvasóterem/	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Horgász Egyesület	közösségi alkalom	Évente 5 – 6 alkalom	100 fő/ alkalom	Széchenyi-kastély, Művelődési Ház/olvasóterem/	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Fertőszéplaki Baráti Íjászok	közösségi alkalom, fizikai jólét	Hetente 1 alkalom	15 fő/ alkalom	Széchényi – kastély /pince/	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Őszirózsa Nyugdíjas Egyesület	közösségi alkalom, fizikai jólét	Két hetente 1 alkalom	34 fő	Skanzen, Művelődési Ház/olvasóterem/	Önkéntes nyitott, nyugdíjasok számára elérhető	
	Makramé haladó szakkör	Közösség építése, a makramé alapjainak megismerése, elsajátítása, az alkotás örömének fontosság, hagyományőrzés	hetente 2 alkalom májusig	10 fő	Művelődési Ház - olvasóterem	Önkéntes, regisztrációhoz kötött fogalakozás	

Közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	„Adj egy napot Fertőszéplakért!”	közösségi alkalom	Évente 2 alkalom	40 fő/ alkalom	Külső területeken	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Magyar Parasport Napja	közösségépítés, elfogadás erősítése,	Évente 1 alkalom	200 fő	Intézményekben, Művelődési Házban	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Falunap	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása	Évente 1 alkalom /2 nap/	400 fő	Sportpálya	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Sportnap	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, test – lelki egészség megőrzését biztosító program	Évente 1 alkalom	200 fő	Fertőszéplak területén	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Regionális Nyugdíjas találkozó	közösségépítés, a környező település szépkorú tagjaival kapcsolattartás, testi – lelki feltöltődés	2 évente 1 alkalom	130 fő	Széchényi - kastély	A nyugdíjas klub tagok számára a meghívott vendégekkel együtt	
	Széplaki Udvari Esték	Kulturális értékek támogatása, testi – lelki feltöltődés	Évente 1 alkalom	900 fő	Széchényi – kastély belső udvar	Önkéntes, minden korosztály számára nyitott	
	Májális	Közösségépítés, családi program, a közösségi együttlét megerősítése, helyi fellépők megismerése	Évente 1 alkalom	150 fő	Széchényi - Kastély	Önkéntes, minden korosztály számára nyitott	
	Gyermeknap, májusfa kitáncolás	Közösségépítés, családi program, a közösségi együttlét megerősítése, helyi fellépők megismerése	Évente 1 alkalom	150 fő	Széchényi - kastély	Önkéntes, minden korosztály számára nyitott	

	Keressük Fertőszéplak legszebb farsangi fánkját 2026!”	közösségépítés	évente 1 alkalom	100 fő	Online tér, facebook	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Húsvéti fészekvadászat!	közösségépítés, családi programok	Évente 1 alkalom	300 fő	Fertőszéplak területén	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Nemzeti ünnepek megemlékezés	közösségépítés, nemzeti összetartozás erősítése, hagyományőrzés	Évente 2 alkalom	200 fő/ alkalom	Széchényi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Jeles napok megemlékezés / költészet napja, föld napja, víz napja stb./	közösségépítés, családi programok	Évente több alkalom	40 – 50 fő / alkalom	Online tér, Fertőszéplak területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Hulladék csökkentési hét	közösségépítés, környezettudatosságra nevelés, családi program	Évente 1 alkalom / 1 hét/	50 – 60 fő / alkalom	Online tér, Fertőszéplak területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Elektronikai hulladékgyűjtése	közösségépítés, környezettudatosságra nevelés, újrahasznosítás népszerűsítése	Évente 2 alkalom	40 – 50 család	Kismajor területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Könyvtár hét	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szellemi – lelki egészség megőrzését biztosító programok, az olvasás fontosságának megismertetése	Évente 1 alkalom /1 hét/	20 – 25 fő / nap	Művelődési Ház /könyvtár és olvasóterem/	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	FSK kerékpár és gyalogtúrák	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, test – lelki egészség megőrzését biztosító program	Évente 13 alkalom	30 – 40 fő / alkalom	Külterület	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	

	Levendula mini fesztivál	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása	évente 1 alkalom	100 – 150 fő	Széchényi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Fertőszéplaki Búcsú	közösségépítés, családi programok	Évente 1 alkalom	150 – 200 fő	Mindenszentek temploma és külterület	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Szépkorúak napja	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, hagyományőrzés, a helyi idősek közösségi művelődéshez való segítése, társadalmi – kulturális részvételének támogatása	Évente 1 alkalom	120 fő	Széchényi - kastély	Önkéntes, nyitott, a nyugdíjas korosztály számára	
	Töklámpások estéje	közösségépítés, családi programok	Évente 1 alkalom	500 fő	Fertőszéplak területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Márton – napi lámpás felvonulás	közösségépítés, családi programok	Évente 1 alkalom	150 – 200 fő	Fertőszéplak területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Egészségnap	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, test – lelki egészség megőrzését biztosító program	Évente 1 alkalom	150 fő	Művelődési Ház	Önkéntes, nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Anyák napja	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szórakozási és kikapcsolódási lehetőség biztosítása	Évente 1 alkalom	60 fő	Művelődési Ház	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Mikulás nap	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szórakozási és	Évente 1 alkalom	150 – 200 fő	Széchényi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	

		kikapcsolódási lehetőség biztosítása					
	Adventi élőkalendárium	közösségépítés, családi programok	Évente 1 alkalom /24 nap/	150 fő / alkalom	Fertőszéplak területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Adventi készülődés	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szórakozási és kikapcsolódási lehetőség biztosítása	Évente 1 alkalom / 4 hétvége/	200 fő / alkalom	Széchényi – kastély, Mindenszentek temploma, Művelődési Ház/olvasóterem/	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Karácsonyi vásár	közösségépítés	Évente 2 alkalom	100 – 150 fő /alkalom	Széchenyi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Szilveszteri futás	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, test – lelki egészség megőrzését biztosító program	Évente 1 alkalom	50 – 60 fő	Fertőszéplak területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Szilveszteri tűzijáték	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szórakozási és kikapcsolódási lehetőség biztosítása	Évente 1 alkalom	200 – 300 fő	Széchényi-kastély udvara	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Vallási ünnepek	hagyományőrzés, közösségépítés, nemzeti összetartozás erősítése, nemzeti ünnepekhez kapcsolódó programok, megemlékezés	Évente több alkalom	50 – 60 fő / alkalom	Széchényi – kastély, Mindenszentek temploma, Fertőszéplak területe	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	

	Világörökség népszerűsítése kirándulás	közösségépítés, hagyományőrzés, összetartozás erősítése, helyi értékek népszerűsítése	évente 1 alkalom	15 fő	Külterület	általános 8. osztály számára elérhető	
	Családi kézműves foglalkozás, játszóház	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szórakozási és kikapcsolódási lehetőség biztosítása	Évente több alkalom	50 – 60 fő / alkalom	Széchényi – kastély, Művelődési Ház /olvasóterem/	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Tökfesztivál	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szórakozási és kikapcsolódási lehetőség biztosítása	Évente 1 alkalom	600 fő	Tájházak	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Jó tanulók kirándulás	Közösségépítés, a tanulás fontosságának hangsúlyozása, a szorgalom, kitartás jutalmazása	Évente 1 alkalom	20 fő	Külterületen	Az általános iskola tanulói számára	
d. Az amatőr alkotó – és előadó – művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása	Látkép szabadtéri Galéria kiállítása	Amatőr művészek számára biztosított kiállítási lehetőség	Évente 1 alkalom	50 – 60 fő	Széchényi – kastély udvara	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	A Szeretet útja misztériumjáték	Amatőr művészek támogatása	Évente 2 alkalom	250 – 300 fő /alkalom	Sportpálya	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Élményfestés	Amatőr művészek támogatása	Évente 1 alkalom	15 – 20 fő / alkalom	Olvasóterem	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Jobb agyféltekés rajztanfolyam	Amatőr művészek támogatása	Évente 1 alkalom	20 – 25 fő	Széchényi - Kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	

	Kerék Imre szavalóverseny helyszín biztosítása	A tehetségek kibontakozásának elősegítése, fejlesztése	Évente 1 alkalom	50 – 60 fő	Széchényi-kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
Egyéb, nem kötelezően ellátandó közművelődési feladat	A fertő – táj Világörökség értékeit bemutató látogatóközpont	közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, szórakozási és kikapcsolódási lehetőség biztosítása, turizmus fejlesztése	Nyitvatartási idő szerint	Változó	Széchényi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Nyári napközis tábor gyerekeknek	a szabadidő hasznos eltöltésének támogatása	Évente 3 alkalom	25 – 30 fő/ alkalom	Művelődési Ház és külső helyszíneken	Önkéntes nyitott a fertőszéplaki 6 – 14 éves korosztály számára	
	Szórakoztató műsorok (színház, bábszínház, táncelőadás, humorest stb.)	szabadidős programok támogatása különböző korosztályok számára	Évente 2 – 3 alkalom	100 – 150fő / alkalom	Széchényi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Véradás	társadalmi szolidaritást és felelősségvállalást elősegítő akció	Évente 3 alkalom	50 fő / alkalom	Egészségház	Önkéntes nyitott a felnőtt korosztály számára elérhető	
	Termelői piac és kézműves vásár	A helyi és környékbeli termékek népszerűsítése, megismertetése a lakossággal, érték átadása, szemléletformálása	Évente 6 alkalom	100 – 150 fő/ alkalom	Széchényi – kastély, sportpálya, Skanzen	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Bolhapiac	Közösség építése, környezettudatosság elősegítése	Évente 4 alkalom	100fő /alkalom	Széchényi – kastély, sportpálya, Skanzen	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	

	Szakkör kiállítás	Az amatőr alkotók munkáinak kiállítása		50 fő	Széchényi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Esküvő kiállítás	A helyi és környékbeli alkotók, vendéglátók megismertetése a helyi és környékbeli érdeklődőkkel	Évente 1 alkalom	100 fő	Széchényi - kastély	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	
	Petőfi Kulturális Program	közösség építése, korosztályok összehozása, művelődés elősegítése, élmény nyújtása	Évente több alkalom	50fő / alkalom	Helyben és országosan	Önkéntes nyitott, minden korosztály számára elérhető	

III. KULTURÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSOK FERTŐSZÉPLAK

a. Művelődési közösségek létrejöttének és működésének segítése

A település helyi értékeire, hagyományaira és közösségi igényeire épülő közművelődési tevékenységek támogatását jelenti.

Helyi célok:

- A fertőszéplaki lakosság közösségi aktivitásának erősítése
- Hagyományőrző, kulturális és művelődési közösségek kialakulásának további ösztönzése
- A generációk közötti tudás – és élménymegosztás támogatása
- A helyi identitás és összetartozás erősítése

Megvalósuló tevékenységek

- Szakkörök, klubok, öntevékeny csoportok létrejöttének segítése (kézműves, hagyományőrző, nyugdíjas, ifjúsági közösségek)
- Rendszeres közösségi programok, művelődési és kulturális rendezvények szervezése
- Helyi ünnepekhez, jeles napokhoz kapcsolódó közösségi események lebonyolítása
- Közösségi terek és infrastruktúra biztosítás a működéshez
- Civil szervezetekkel, egyesületekkel, intézményekkel, helyi vállalkozókkal való együttműködés erősítése

A működés támogatása

- Szakmai segítségnyújtás a közösségek szervezésében
- Programtervezés és megvalósítás koordinálása
- Önkéntesek bevonása és közösségi részvétel ösztönzése
- A közösségek hosszú távú fennmaradásának segítése

A tevékenységek megvalósítása hozzájárul Fertőszéplak közösségi életének gazdagításához, a helyi identitás erősítéséhez és a lakosság művelődési igényeinek kielégítéséhez.

b. Közösségi és a társadalmi részvétel fejlesztése

A szolgáltatási terv célja a fertőszéplaki lakosság közösségi aktivitásának és társadalmi részvételének erősítése, az aktív állampolgári szerepvállalás ösztönzése, valamint a helyi közösségek együttműködésének fejlesztése.

Ennek érdekében a közösségi színtér:

- elősegíti a lakosság bevonását a helyi közösségi és kulturális kezdeményezésekbe
- támogatja az önkéntességet és a közösségi felelősségvállalást
- erősíti a generációk közötti együttműködést és szolidaritást
- együttműködik a civil szervezetekkel, intézményekkel, helyi közösségekkel

A megvalósuló tevékenységek támogatják a társadalmi kohézió erősödését, a helyi identitás fejlődését és Fertőszéplak közösségi életének élénkítését.

c. Az amatőr alkotó – és előadó – művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása

A szolgáltatási terv célja az amatőr alkotó és előadó – művészeti tevékenységek támogatása, a helyi tehetségek kibontakozásának elősegítése, valamint a kulturális önkifejezés lehetőségeinek bővítése a településen.

- Biztosítja az amatőr művészeti csoportok és egyéni alkotók művelődéséhez szükséges helyszínt és technikai feltételeket
- Támogatja az öntevékeny alkotó – és előadó – művészeti közösségek létrejöttét és működését
- lehetőséget teremt helyi alkotók bemutatkozására kiállítások, előadások és közösségi rendezvények keretében
- ösztönzi a művészeti ágak közötti együttműködését
- hozzájárul a fiatalok és felnőttek művészeti neveléséhez és tehetséggondozásához
- együttműködik partnerekkel.

A tevékenységek megvalósítása elősegíti Fertőszéplak kulturális életének gazdagítását, az alkotó közösségek megerősödését és a helyi értékek megőrzését.

A tavalyi évben együttműködési megállapodás keretein belül a Térségi Kulturális Programok által még színesebb programokkal gazdagodott a településünk, amelynek egy része helyben biztosított és egy része pedig a vármegyében vagy vármegyén kívül különböző célcsoportok megszólításával valósult meg és az idei évben is már több programra az igény leadásra került.

IV. ÖSSZEGZÉS

A munkatervben meghatározott közművelődési feladatok megvalósítása Fertőszéplak közösségi és kulturális életének tudatos fejlesztését szolgálja. A művelődő közösségek létrejöttének és működésének segítése, a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése, valamint az amatőr alkotó és előadó-művészeti tevékenységek feltételeinek biztosítása egymással szorosan összefüggő, egymást erősítő tevékenységek.

E feladatok hozzájárulnak a lakosság aktív közösségi jelenlétéhez, a helyi értékek megőrzéséhez és átörökítéséhez, valamint a kulturális sokszínűség fenntartásához. A közművelődési tevékenységek megvalósítása erősíti a település társadalmi kohézióját, elősegíti az együttműködést a helyi közösségek, civil szervezetek és intézmények között, továbbá támogatja a lakosság életminőségének javítását.

A munkaterv végrehajtása során kiemelt szempont a lakossági igényekre való nyitottság, a partnerségek erősítése és a fenntartható közösségi működés biztosítása, mindez Fertőszéplak hosszú távú kulturális fejlődésének érdekében.

Az idei évben a téli időszakban a közösségi színterek biztosítottak a művelődő közösségeknek és várják a meglévő és új közösségeket, hogy együtt töltsenek minőségi időt.

Fertőszéplak, 2026. február 5.

Köőné Szalai Katalin

művelődésszervező

Jóváhagyási záradék

Kihirdetési záradék

A szolgáltatási tervet a közművelődési közösség színtér/közművelődési intézmény székhelyén és telephelyén az előcsarnokban/aulában jól látható helyen legkésőbb a jóváhagyást követő 15 napon belül ki kell helyezni.

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Bérleti díjak módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk a tulajdonában álló, 9436 Fertőszéplak, Soproni utca 6. szám alatti ingatlanban található gépjármű tárolására alkalmas ideiglenes tárolóhelyiségekre vonatkozóan bérleti szerződéseket kötött a 2015., a 2021. illetve a 2023. évben. A bérleti díjak a képviselő-testület 58/2015. (VI. 11.) képviselő-testületi határozata alapján kerültek megállapításra az alábbiak szerint: 12.000 Ft/hó + áfa összegben, illetve az önkormányzatnál alkalmazásban lévő bérlők részére a fenti bérleti díjból 50% kedvezményt biztosít.

Önkormányzatunk a 2024. évben bérleti szerződést kötött a Petőfi utca 1/a. szám alatti, volt tejcsarnok ingatlanra vonatkozóan is, a bérleti díj a képviselő-testület 117/2023. (XI. 29.) képviselő-testületi határozata alapján került megállapításra 25.000,-Ft+áfa összegben.

Amikor fenti bérleti szerződések megkötésre kerültek, a bérleti díjak még áfával kerültek megállapításra, hiszen akkor még az ingatlanbérbeadás adóköteles tevékenység volt önkormányzatunknál.

Megjegyzem, hogy a lakásbérbeadás áfa-mentes volt ekkor is, így az önkormányzatunk által bérbe adott lakások bérleti díja áfa összeget nem tartalmaz.

Fertőszéplak Községi Önkormányzatánál 2026. január 1. napjától az ingatlan bérbeadás áfa-mentes tevékenység lett, tekintettel arra, hogy a víziközmű vagyon kikerült az önkormányzati vagyonból. A víziközmű vagyon, annak bérbeadása, illetve az ezzel kapcsolatos pénzügyi elszámolás tette indokolttá azt, hogy az önkormányzat az ingatlanbérbeadást adókötelessé tegye éveken keresztül. A jelenlegi, az önkormányzati vagyont – ide nem értve a lakásokat - érintő ingatlanbérbeadás (ideiglenes tárolóhelyiségek, volt tejcsarnok, kastély, skanzen) már nem indokolja, hogy az önkormányzat adókötelessé tegye ezt a tevékenységet.

Javaslom, hogy a fenti bérleti szerződések bérleti díját áfa nélkül olyan összegben határozzuk meg, amely összeg megegyezik a bérlők által eddig fizetett összeggel, tehát a garázsok esetében 15.240,-Ft-ban illetve ennek 50%-a önkormányzatnál alkalmazásban lévő bérlők esetén, a volt tejcsarnok vonatkozásában pedig 31.750,-Ft-ban határozzuk meg. A kastély és a skanzen tekintetében a bérleti díjat bruttó összegben határoztuk meg (skanzen bruttó 38.000,-Ft, kastély bruttó 250.000,-Ft), ezért ebben az esetben képviselő-testületi határozat módosítására nincs szükség.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a képviselő-testület elé:

HATÁROZATI JAVASLAT I.

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 58/2015. (VI. 11.) képviselő-testületi határozatában meghatározott, a Soproni utca 6. szám ingatlanon található felfelé nyíló ideiglenes tároló-helyiségek bérleti díját 15.240 Ft/hó összegre módosítja. A határozat egyéb rendelkezei változatlanok maradnak.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bérleti szerződések jelen határozat szerinti módosítását az önkormányzat nevében aláírja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT II.

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 117/2023. (XI. 29.) képviselő-testületi határozatában meghatározott, a tulajdonát képező fertőszéplaki 400/2 hrsz-ú, 9436 Fertőszéplak, Petőfi utca 1/a. szám alatti ingatlanra vonatkozó bérleti díjat 31.750,-Ft/hó összegben határozza meg. A határozat egyéb rendelkezési változatlanok maradnak.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bérleti szerződések jelen határozat szerinti módosítását az önkormányzat nevében aláírja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Képviselő-testület 2026. évi munkaterve

Tisztelt Képviselő-testület!

Összeállítottuk a Képviselő-testület 2026. évi munkatervét, feltüntettük benne az ülések tervezett időpontját és azokat a napirendi pontokat, amiket már most tudunk, hogy mikor lenne célszerű a képviselő-testületnek tárgyalni.

Igyekszünk a tervezett időpontokat tartani, azonban előfordulhat, hogy előre nem látott események miatt ettől eltérő időpontra kell képviselő-testületi ülés összehívni.

Kérem, hogy a munkatervet elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Képviselő-testület 2026. évi munkatervét az előterjesztés mellékletének megfelelően elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének

MUNKATERVE

2026.

I. Képviselő-testület ülései:

Az ülés tervezett időpontja	Tervezett napirendi pontok
2026. február 19.	Az önkormányzat 2026. évi költségvetése
	2025. évi költségvetés módosítása
	Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása
	Helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendelet módosítása
	Közbeszerzési terv elfogadása 2026.
	Közművelődési szolgáltatási terv elfogadása
	Bérleti díjak módosítása
	Támogatás iránti kérelem
	Polgármester 2026. évi szabadságolási ütemterve

2026. március 26.	Bölcsődei térítési díjak felülvizsgálata
	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal beszámolója

2026. április 30.	

2026. május 28.	Beszámoló az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról
	Éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása
	Beszámoló a helyi önkormányzatok gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatainak ellátásáról 2025.

2026. június 25.	

2026. szeptember 24.	Beszámoló az önkormányzat 2026. évi I. féléves gazdálkodásáról
	Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosítása
	Csatlakozás a Bursa Hungarica Felsőoktatási Szociális Ösztöndíjpályázat 2027. évi fordulójához
	Bursa Hungarica Felsőoktatási Szociális Ösztöndíjpályázat 2027. évi fordulójának elbírálási szabályzata

2026. október 29.	

2026. november 26.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Szociális Ösztöndíjpályázatok elbírálása

2026. december 10.	2027. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása

II. **Együttes ülés** – Sarród Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Az ülés tervezett időpontja	Tervezett napirendi pontok
2026. február 19.	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének megállapítása

III. **Közmeghallgatás** időpontja később kerül meghatározásra

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

Polgármester 2026. évi szabadságolási ütemterve

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. tv. 225/C. § (2) bekezdése alapján a polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármestert 2026. évben 39 nap szabadság illeti meg.

Előző évekről áthozott szabadságom nincs.

A jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve az alábbi 2026. évi szabadságolási ütemtervet terjesztem a Képviselő-testület elé elfogadásra:

Szabadság kezdete	Szabadság vége	Időtartama (munkanap)
február 23.	február 27.	5
március 16.	március 18.	3
április 20.	április 24.	5
május 11.	május 15.	5
július 20.	július 27.	6
augusztus 10.	augusztus 14.	5
szeptember 2.	szeptember 3.	2
december 21.	december 31.	8
Összesen		**39**

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. tudomásul veszi, hogy a polgármesternek 2025. évről áthozott szabadsága nincs;

   Határidő: azonnal
   Felelős: Fekete Tamás alpolgármester

2. a polgármester 2026. évi szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint jóváhagyja.

Szabadság kezdete	Szabadság vége	Időtartama (munkanap)
február 23.	február 27.	5
március 16.	március 18.	3
április 20.	április 24.	5
május 11.	május 15.	5
július 20.	július 27.	6
augusztus 10.	augusztus 14.	5
szeptember 2.	szeptember 3.	2
december 21.	december 31.	8
Összesen		**39**

Határidő: 2026. december 31.
Felelős: Fekete Tamás alpolgármester

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

1250 2026

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel/Fax: (99) 537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

KRID azonosító: 403042901

Fertőszéplak Község Polgármestere

ELŐTERJESZTÉS

A Magyar Máltai Szeretetszolgálat támogatási kérelme

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület Nyugat-Dunántúli Régió fordult önkormányzatunkhoz azzal a – az előterjesztéshez mellékelten csatolt - kéréssel, hogy támogassuk munkájukat, mert a kiadásaikhoz szükséges fedezet előteremtése évről évre egyre nagyobb erőfeszítést igényel.

A Máltai Szeretetszolgálat által nyújtott szociális szolgáltatásokban kiemelt szerepe van a támogató szolgáltatásnak, valamint a fogyatékosok nappali ellátásának.

A támogató szolgáltatást a településünkön a Magyar Máltai Szeretetszolgálat MMSZ Támogató Szolgálat Kapuvár intézményében szervezik meg. Jelenleg 30 fő ellátottról gondoskodnak, Fertőszéplakról jelenleg 1 fő veszi igénybe a támogató szolgáltatást.

A fentiek alapján kérem képviselő-testületet, hogy a Magyar Máltai Szeretetszolgálat támogatás iránti kérelmét tárgyalja meg és döntsön arról, hogy kívánja-e támogatni az egyesületet.

Fertőszéplak, 2026. február 12.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] A rendelet célja Fertőszéplak Községi Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi gazdálkodásának megalapozása.

[2] Fertőszéplak 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 Fertőszéplak Község Önkormányzatára, a képviselő-testületre, annak bizottságára, az önkormányzat irányítása alá tartotó intézményekre, valamint a támogatásban részesített magán- és jogi személyiségekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. §

A képviselő-testület az együttes 2026. évi költségvetést
a 1.393.185 ezer Ft bevétellel és
b) 1.393.185 ezer Ft kiadással, ezen belül
ba) 298.199 ezer Ft személyi juttatás,
bb) 39.428 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,
bc) 222.440 ezer Ft dologi kiadás
bd) 6.500 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,
be) 258.855 ezer Ft egyéb működési célú kiadás,
bf) 335.508 ezer Ft finanszírozási kiadás,
bg) 232.255 ezer Ft felhalmozási kiadás
főelőirányzatokkal állapítja meg.

3. §

(1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. §-ban megállapított kiemelt bevételi előirányzatok és a finanszírozási bevételek részletes közgazdasági jogcímekre történő megbontását (a továbbiakban: rovat) a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A 2. §-ban megállapított kiemelt kiadási előirányzatok és a finanszírozási kiadások rovatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg kormányzati funkció és kiadási főelőirányzatok szerinti bontását a 4. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az 1. 3. és 4. melléklet kiadási előirányzatai között összevontan tervezett egyéb működési célú kiadások címzettjeit és mértékét a 6. melléklet, a tervezett közvetlen fejlesztések megjelölését és előirányzatait a 7. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételek és kiadások mérleg szerinti megosztását a 8. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület irányítása alá tartozó intézmények költségvetését a 9. melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet a 4. és 5. mellékletnek megfelelően határozza meg.

(5) Az Képviselő-testület többéves kihatással járó döntéseit a 10. melléklet tartalmazza.

(6) Az előirányzat-felhasználási tervet a képviselő-testület a 11. mellékletnek megfelelően állapítja meg.

(7) A költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 12. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott fejlesztést a 13. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) A tervezett (létrejött) bevételi többlet felhasználásáról – ideértve a költségvetési szerv jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételt is - és a tervezett (létrejött) hiány fedezésének módjáról, továbbá a pénz- és tőkepiacon végzett hitelműveletekről a (2) bekezdésben foglaltak kivételével a Képviselő-testület dönt.

(2) A szabad pénzeszközök pénzintézetnél történő lekötéséről és felbontásáról a polgármester rendelkezik.

6. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzati intézmények vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A költségvetési szervek pénzellátásáról jelen rendeletben foglaltak, illetve az átruházott jogkörben végrehajtott átcsoportosításoknak megfelelően a jegyző gondoskodik.

(3) A költségvetésben a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

7. §

(1) A Képviselő-testület a jóváhagyott rovatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át azzal, hogy az átcsoportosítás nem haladhatja meg a 8. § (2) bekezdésben meghatározott összeget.

(2) Személyi juttatások tekintetében az átcsoportosításnál a jogszabályi korlátokat figyelembe kell venni. Dologi kiadások előirányzatain belül a szolgáltatásokra, a vásárolt közszolgáltatásokra, valamint a biztosítási díjakra előirányzott összegek nem csoportosíthatók más dologi kiadásokra csak akkor, ha az adott kiadásnemhez tartozó kiadást már teljesítették, s azt meghaladóan is van előirányzat.

(3) Az átcsoportosítás a már kötelezettségekkel terhelt összegeket nem érintheti.

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 172.647 e Ft összegben, céltartalékát 7.526 ezer forint összegben hagyja jóvá a 4. melléklet kiadási előirányzatainak 3.7.1 és 3.7.2 alcíme szerint.

(2) A Képviselő-testület a tartalék 20%-ának megfelelő összeggel való rendelkezés jogát polgármesterre átruházza.

(3) A (2) bekezdésben foglaltakon túl a tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(4) A költségvetés kiadásai között nem szereplő kötelezettségek vállalásáról a (2) bekezdésben foglaltak kivételével a képviselő-testület dönt.

9. §

(1) A Képviselő-testület a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatalnál alkalmazott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 2026. évben 115.000 Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. tv. 234. § (3)-(4) bekezdés szerint 10%-os mértékű illetménykiegészítést állapít meg.

10. §

A képviselő-testület jelen rendelet hatályba lépését megelőzően, 2026. január 1-ig visszamenő időben a költségvetést érintő bevételeket és kiadásokat jóváhagyja, azokat az éves költségvetés részének tekinti.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék
Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. február 19. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. február 20.

Vezér Beáta
jegyző

e Ft

	A	B	C	D	E	F
1	**A**		**Költségvetési kiadások:**			
2	**I**		**Működési kiadások:**			**980 757**
3		1.		Személyi juttatások		298 199
4		2.		Munkaadókat terhelő járulékok		39 428
5		3.		Dologi és egyéb folyó kiadások		222 440
6		4.		Egyéb működési kiadások		414 190
7				4.1. Irányítás alá tartozó ktgvetési szervnek foly.támogatás		324 427
8				4.2. Támogatásértékű működési kiadások		4 608
9				4.3. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		2 991
10				4.4 Költségvetési támogatás előlegének visszafizetése		11 081
11				4.5 Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)		71 083
12		5.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 500
13	**II**		**Felhalmozási kiadások**			**232 255**
14		1.		Beruházási kiadások ÁFÁ-val		78 096
15		2.		Felújítási kiadások ÁFÁ-val		141 159
16		3.		Egyéb felhalmozási kiadások		13 000
17				3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások		0
18				3.2 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		13 000
19	**III**		**Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése**			**0**
20	**IV**		**Pénzforgalom nélküli kiadások:**			**180 173**
21		1.		Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		0
22		2.		Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások		180 173
23	**A**		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**			**1 393 185**
24	**B**		**Működési bevételek**			
25	**I**		**Működési bevételek**			**929 264**
26		1.		Működési bevételek		62 589
27		2.		Közhatalmi bevételek		**200 844**
28				2.1. Illetékek		0
29				2.2. Helyi adók		200 000
30				- Építményadó		6 000
31				- Telekadó		14 000
32				-Helyi iparűzési adó		180 000
33				2.3. Átengedett központi adók		
34				2.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek		839
35				2.5. Igazgatási szolgáltatási díjak		5
36		3.		Működési támogatások		**627 400**
37				3.1. Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása		302 973
38				3.2 Irányító szervtől kapott támogatás		324 427
39		4.		Egyéb működési bevételek		**38 431**
40				4.1 Támogatásértékű működési bevételek		38 431
41				4.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		0
42				4.3 Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel		0
43				4.4 Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		0
44				4.5 Működési kölcsönök visszatérülése		0
45	**II.**		**Felhalmozási bevételek**			**159 378**
46		1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		**130 035**
47				1.1 Felhalmozási célú önkormányzati támogatás központi költségvetésből		
48				1.2 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
49				1.3 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0
50				1.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		130 035
51		2.		Felhalmozási bevételek		**27 843**
52				2.1 Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek		27 843
53				2.2 Részesedések értékesítéséből, megszűnéséből származó bevételek		0
54		3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1 500
55				3.1 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kivülről		1 500
56				3.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
57	**III.**		**Pénzforgalom nélküli bevételek**			**0**
58		1.		Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		0
59						0
60	**B**		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**:			**1 088 642**
61	**C**		**Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**			
62	**V**		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele**			**304 543**
63		1.		Működési célra		224 140
64		2.		Felhalmozási célra		80 403
65				- önkormányzat saját pénzmaradványa		80 403
66				- közművagyon kezelés maradványa		
67	**D**		**Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek**			**0**
68	**VI**		**Felhalmozási célú hitel felvétele**			**0**
69	**E**		**A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások:**			
70	**VI**		**Értékpapírok vásárlásának kiadásai**			
71	**VII.**		**Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai:**			**0**
72		1.		Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás		
73		2.		Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm.célú kötvénybeváltás		
74	**E**		**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**			**0**
75	**TÁRGYÉVI KIADÁSOK:**				**A+E**	**1 393 185**
76	**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK:**				**B+C+D**	**1 393 185**

Költségvetési bevételek

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A	B	C	D	E	F	G
1			**Bevételek**	**Fertőszéplak Községi Önkormányzat**	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal**	**Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde**	**Összesen**
2	**I.**	**B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**341 404**	**-**	**-**	**341 404**
3	1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	95 545			95 545
4	2.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	144 319			144 319
5	3.	B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	24 188			24 188
6	4.	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 701			35 701
7	5.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 220			3 220
8	6.	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				-
9	7.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	38 431			38 431
10	**II.**	**B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**130 035**	**-**	**-**	**130 035**
11	1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-			-
12	2.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	130 035			130 035
13	**III.**	**B3 Közhatalmi bevételek**		**200 839**	**5**	**-**	**200 844**
14	1.	B34	Építményadó	6 000			6 000
15	2.	B34	Telekadó	14 000			14 000
16	3.	B351	Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	180 000			180 000
17	4.	B354	Belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része				-
18	5.	B36	Talajterhelési díj	100			100
19	6.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	739	5		744
20	**IV.**	**B4 Működési bevételek**		**48 358**	**-**	**14 231**	**62 589**
21	1.	B401	Készletértékesítés				-
22	2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	21 826			21 826
23	3.	B403	Közvetített szolgáltatások	1 000			1 000
24	4.	B405	Ellátási díjak	5 537		11 792	17 329
25	5.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 959		2 439	14 398
26	6.	B407	Általános forgalmi adó visszatérülés				-
27	7.	B4082	Kamatbevételek	6 458			6 458
28	8.	B411	Egyéb működési bevételek	1 578			1 578
29	**V.**	**B5 Felhalmozási bevételek**		**27 843**	**-**	**-**	**27 843**
30	1.	B52	Ingatlanok értékesítése	27 843			27 843
31	2.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				-
32	**VI.**	**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**1 500**	**-**	**-**	**1 500**
33	1.	B74	Felhamozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	1 500			1 500
34	**VII.**	**B8 Finanszírozási bevételek**		**304 543**	**113 922**	**210 505**	**628 970**
35	1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	304 543			304 543
36	2.	B816	Központi irányítószervi támogatás		113 922	210 505	324 427
37		**Bevételek összesen:**		1 054 522	113 927	224 736	1 393 185

Költségvetési kiadások

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A			B	C	D	E
1.	Kiadások			Fertőszéplak Községi Önkormányzat	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde	Összesen
2.	**I.**	**K1 Személyi juttatások**		**58 219**	**94 746**	**145 234**	**298 199**
3.	1.	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 271	84 734	131 735	241 740
4.	2.	K1103	Céljuttatások	2 000		2 365	4 365
5.	3.	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítései díj, túlóra, túlszolgálat			1 540	1 540
6.	4.	K1106	Jubileumi jutalom		2 217		2 217
7.	5.	K1107	Béren kívüli juttatások	2 576	6 200	8 636	17 412
8.	6.	K1109	Közlekedési költségtérítés	0	955	530	1 485
9.	7.	K1110	Egyéb költségtérítések				0
10.	8.	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		640		640
11.	9.	K121	Választott tisztségviselők jutatásai	19 400			19 400
12.	10.	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	4 330		308	4 638
13.	11.	K123	Egyéb külső személyi juttatások	4 642		120	4 762
14.	**II.**	**K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**		**9 079**	**10 371**	**19 978**	**39 428**
15.	**III.**	**K3 Dologi kiadások**		**155 605**	**8 810**	**58 025**	**222 440**
16.	1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése	175	400	165	740
17.	2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 531	1 300	2 270	12 101
18.	3.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 163	2 500	250	4 913
19.	4.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	230		170	400
20.	5.	K3311	Villamosenergia szolgáltatás	7 110		700	7 810
21.	6.	K3312	Gázenergia szolgáltatás	3 500		3 800	7 300
22.	7.	K3314	Víz- és csatornaszolgáltatás	2 451		650	3 101
23.	8.	K332	Vásárolt élelmezés	22 883		34 767	57 650
24.	9.	K333	Bérleti és lízing díjak	3 920			3 920
25.	10.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	14 113		670	14 783
26.	11.	K335	Közvetített szolgáltatások				0
27.	12.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	10 434	1 100	1 605	13 139
28.	13.	K337	Egyéb szolgáltatások	24 872	1 900	800	27 572
29.	14.	K341	Kiküldetések kiadásai	40	100	50	190
30.	15.	K342	Reklám- és propagandakiadások	1 544			1 544
31.	16.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 144	1 500	12 121	40 765
32.	17.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	26 000			26 000
33.	18.	K353	Kamatkiadások				0
34.	19.	K355	Egyéb dologi kiadások	495	10	7	512

35.	**IV.**	**K4 Ellátottak pénzbeni juttatásai**		**6 500**	**0**	**0**	**6 500**
36.	1.	K42	Egyéb pénzbeni és természetbeni gyermekvédelmi juttatások				0
37.	2.	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	6 500			6 500
38.	**V.**	**K5 Egyéb működési célú kiadások**		**258 855**	**0**	**0**	**258 855**
39.	1.	K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	71 083			71 083
40.	2.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 608			4 608
41.	3.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 991			2 991
42.	4.	K513	Tartalék	180 173			180 173
43.	**VI.**	**K6 Beruházások**		**76 597**	**0**	**1 499**	**78 096**
44.	1.	K61	Immateriális javak beszerzése				0
45.	2.	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	61 502			61 502
46.	3.	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	3 214			3 214
47.	4.	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 796		1 180	7 976
48.	5.	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 085		319	5 404
49.	**VII.**	**K7 Felújítások**		**141 159**	**0**	**0**	**141 159**
50.	1.	K71	Ingatlanok felújítása	117 620			117 620
51.	2.	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				0
52.	3.	K74	Felújítású célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 539			23 539
53.	**VIII.**	**K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások**		**13 000**	**0**	**0**	**13 000**
54.	1.	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre				0
55.	2.	K87	Lakástámogatás	3 000			3 000
56.	3.	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	10 000			10 000
57.	**IX.**	**K9 Finanszírozási kiadások**		**335 508**	**0**	**0**	**335 508**
58.	1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
59.	2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 081			11 081
60.	3.	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	324 427			324 427
61.		**Kiadások összesen:**		**1 054 522**	**113 927**	**224 736**	**1 393 185**

K I A D Á S O K (e F t)

						Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzb.jut.	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen	Létszám
01				**Közös Hivatal**		**94 746**	**10 371**	**8 810**	**0**	**0**		**0**	**113 927**	**8**
Államig.					Közös Hivatal	94 746	10 371	8 810					**113 927**	8
02				**Napköziotthonos Óvoda és Mini Bölcsőde**		**145 234**	**19 978**	**58 025**	**0**	**0**	**0**	**1 499**	**224 736**	**16,5**
	01			**Napköziotthonos Óvoda**		**119 126**	**16 195**	**51 489**		**0**		**1 372**	**188 182**	**13,5**
Köt.f.	01				Óvodai nevelés szakmai	119 126	16 195	1 725					**137 046**	13,5
Köt.f.	02				Óvodai nevelés működési			8 025				1 372	**9 397**	
Köt.f.	03				Óvodai intézményi étkeztetés			40 839					**40 839**	
Köt.f	04				Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nev.			900					**900**	
Köt.f	**02**			**Mini Bölcsőde**		26 108	3 783	6 536				127	**36 554**	3
03				**Önkormányzat**		**58 219**	**9 079**	**155 605**	**6 500**	**258 855**	**335 508**	**230 756**	**1 054 522**	**6,5**
Köt.f.	**01**			**Onkormányzati jogalkotás**		**19 400**	**2 732**	**179**					**22 311**	**1**
	02			**Településüzemeltetés kiadásai**		**30 533**	**4 676**	**125 403**	**0**	**78 682**	**11 081**	**227 322**	**477 697**	**4,5**
Köt.f.		1			Köztemető-fenntartás és -működtetés			3 866				100	**3 966**	
Köt.f.		2			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			223					**223**	
Köt.f.		3			Informatikai fejlesztések, szolgáltatások								**0**	
Köt.f.		4			Támogatási célú finanszírozási műveletek					4 608			**4 608**	
Köt.f.		5			Közfoglalkoztatás	3 921	510						**4 431**	**1**
Köt.f.		6			Területfejlesztés igazgatás			350				15 402	**15 752**	
Köt.f.		7			Út, autópálya építése			2 746				153 247	**155 993**	
Köt.f.		8			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése			762					**762**	
Önk.f.		9			Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta	2 250	292	1 105					**3 647**	0,5
Köt.f.		10			Szennyvízcsatorna építése, fenntartása								**0**	
Köt.f.		11			Településfejlesztési projektek és támogatásuk								**0**	
Köt.f.		12			Vízellátással kapcs.közmű építése, fenntartása								**0**	
Köt.f.		13			Közvilágítás			5 480					**5 480**	
Köt.f.		14			Zöldterület-kezelés	12 888	1 868	12 774				381	**27 911**	2
Köt.f.		15			Város- és községgazdálkodás	11 394	1 995	70 068				44 276	**127 733**	1
Önk.f.		16			Civil szervezetek működési támogatása					2 991			**2 991**	
Önk.f.		17			Egyházak közösségi és hitéleti tev. támogatása							10 000	**10 000**	
Köt.f.		18			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	80	11	28 029					**28 120**	
Köt.f.		19			Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai								**0**	
Köt.f.		20			Általános iskolai nevelés							3 916	**3 916**	
Köt.f.		21			Önkormányzatok elszámolása a kp. ktgvetéssel					71 083	11 081		**71 083**	
Köt.f.		22			Forgatási és befekt.c.finansz műveletek								**0**	
	03			**Egészségügyi ellát. kiadásai**		**0**	**0**	**2 551**		**0**	**0**	**234**	**2 785**	**0**
Köt.f		1			Háziorvosi alapellátás			2 301				234	**2 535**	
köt.f		2			Háziorvosi ügyeleti ellátás								**0**	
köt.f		3			Fogorvosi alapellátás			50					**50**	
Köt.f.		4			Ifjúság-egészségügyi gondozás			200					**200**	
	04			**Szociális ellátás kiadásai**		**0**	**0**	**2 388**	**6 500**	**0**	**0**	**3 000**	**11 888**	**0**
Önk.f.		1			Önkormányzat által nyújtott lakástám.							3 000	**3 000**	
Köt.;Önk.		2			Gyermekvédelmi pénzbeli és term.ell.				4 700				**4 700**	
Köt.;Önk.		3			Egyéb szociális pénzbeli ellátások			2 388	1 800				**4 188**	
	05			**Kulturális, sportcélú kiadás**		**8 286**	**1 671**	**25 084**	**0**	**0**	**0**	**200**	**35 241**	**1,0**
Köt.f.		1			Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	8 286	1 671	22 039				200	**32 196**	1
Köt.f.		2			Egyéb szabadidős szolgáltatás			2 610					**2 610**	
Köt.f.		3			Sportlétesítmények működtetése			435					**435**	
Köt.f.		4			Szabadidősport tevékenység és támogatása								**0**	
	06			**Ir. alá tartozó költségvetési szervnek foly. Támogatás**						**0**	**324 427**		**324 427**	**0**
Áll.ig		1			Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal						113 922		**113 922**	
Köt.		2			Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde						210 505		**210 505**	
	07			**Tartalékok**		**0**	**0**	**0**	**0**	**180 173**	**0**	**0**	**180 173**	**0**
Köt.f.		1			Általános tartalék					172 647			**172 647**	
		2			Céltartalék					7 526			**7 526**	
KIADASOK OSSZESEN:						**298 199**	**39 428**	**222 440**	**6 500**	**258 855**	**335 508**	**232 255**	**1 393 185**	**31,0**

Államigazgatási feladatok : Államig.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

LÉTSZÁM TERV

1. tábla

	A	B
1	**Munkáltató szerv / foglalkoztatás jellege**	**Teljes munkaidős (fő)**
2	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal***	**8**
3	Jegyző	1
4	Ügyintéző	7
5	**Fertőszéplak község Önkormányzata**	**1**
6	**Önkormányzati jogalkotás**	
7	Polgármester	1
8	**Településüzemeltetés****	**4,50**
9	Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta***	0,5
10	Zöldterület kezelés	2
11	Város és községgazdálkodás	1
12	Közművelődés	1
13	**Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde**	**16,5**
14	Vezető, vezető-helyettes	2
15	Beosztott óvónő	6,5
16	Dajka	4
17	Pedagógiai asszisztens	1
18	Kisgyermeknevelő	2
19	Bölcsődei dajka	1
20	**Összes létszám**	**30**

2. tábla

Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata

	A	B
1		Fő
2	**Közcélú foglalkoztatás*** (város gazdálkodás)**	**1**
3	**Közfoglalkoztatás összesen**	**1**

* = Köztisztviselő besorolású foglalkoztatás
** = Közalkalmazott besorolású foglalkoztatás
***=Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (e Ft)

	A	B	C
1			**Előirányzat**
2		**Támogatásértékű működési kiadások**	**329 035**
3		*K915 Központi, irányítószervi támogatás*	*324 427*
4	Köt.f.	- Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde	210 505
5	Államig.f.	- Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	113 922
6		*K506 Egyéb támogatás értékű működési kiadás*	*4 608*
7	Köt.f.	Fertőd-M.Szociális Szolgáltató	3 300
8	Köt.f.	Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás	60
9	Köt.f.	Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás	248
10	Önk.v.	Bursa Hungarica támogatás	1 000
11	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás tagdíjak**	**791**
12		EOQ Magyar Nemzeti Bizottság Egyesület	50
13		Világörökség Magyar Tanácsa Egyesület	568
14		Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	37
15		Kapuvári Vízitársulat	86
16		Alpokalja-Fertő táj Vidékfejlesztési Egyesület	50
17	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**	**2 200**
18		Egyházközösség támogatása	0
19		Egyházközösségi CARITAS támogatása	50
20		Rendőrség támogatása	100
21		Sportegyesület támogatása	700
22		Horgászegyesület támogatása	150
23		Fertőszéplaki Őszirózsa Nyugdíjas Egyesület	300
24		Czifra Anikó Alapítvány	300
25		Miserecordias Ifjúsági Énekkar és Zenekar támogatása	250
26		Fertőmenti Madárbarátok Egyesülete támogatása	50
27		Patrióta Egyesület támogatása	50
28		Mentőszolgálat támogatása	40
29		Sarródi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	80
30		Hegykői Önkéntes Tűzoltó Egyesület	80
31		Katasztrófavédelem	50
32		**K48 Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támog.**	**6 500**
33	Köt.f.	Települési támogatás	600
35	Önk.v.	Gyermekjóléti pénzbeli és természetbeli ellátások	4 700
36	Önk.v.	Önk. Saját hat. Nyújtott ellátás	1 200
37		**Pénzeszközátadás összesen**	**338 526**
38		**K513 Tartalékok**	**180 173**
39	Köt.f.	Általános tartalék	180 173
40		ebből: - Közös Hivatal	
41		- Fertőszéplak Önkormányzat	172 647
42		Céltartalék	
43		ebből: - Fertőszéplak Önkormányzat	7 526
44		**Mindösszesen**	**518 699**

Államigazgatási feladatok: Államig.f.
Kötelező feladatok :Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

FEJLESZTÉSEK (e Ft)
2026

	A	B	C	D	E	F
1	**BERUHÁZÁSI** kiadások					**Előirányzat**
2	**01**		**Közös Hivatal**			**0**
3	**02**		**Napköziotthonos Óvoda**			**1 499**
4			01		Tárgyi eszköz beszerzések (klíma, kisértékű eszközök)	1 499
5	**03**		**Önkormányzat**			**76 597**
6		**01**		**Jogalkotás**		**0**
7			01		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**0**
8		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**76 163**
9			01		Nagy L. u. parkoló építés	20 473
10			02		Nagy L. u. csapadékcsatorna építés	7 874
11			03		Külterületi utas pályázat útépítés	24 326
12			04		Ütéscsillapító gumiburkolat játszótérre	5 995
13			05		Arany J. u. környezetrendezés	2 218
14			06		Számítógépek (hivatal)	3 700
15			07		Rendszámfelismerő kamera VJP	950
16			08		Gazvágó traktor VJP	3 800
17			09		Fűnyíró traktor VJP	2 330
18			10		Terület vásárlás (út)	3 000
19			11		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**1 497**
20				01	Önkormányzat	1 497
21		**03**		**Egészségügyi ellátás kiadásai**		**234**
22			01		Orvosi eszközök gyermekorvosi rendelőbe (kisértékű eszközök)	234
23		**05**		**Kulturális, sport célú kiadás**		**200**
24			01		Közművelődési tevékenység (kisértékű eszköz besz.)	200
25						
26	**K6 Beruházási kiadások összesen:**					**78 096**
27	**FELÚJÍTÁSI** kiadások					
28	**03**		**Önkormányzat**			
29		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**141 159**
30			01		Nagy L. u. járda és kerékpárút felújítás	20 472
31			02		Kastély rendezvényterem padlózat felúj. VJP pályázat	7 669
32			03		Kastély rendezvényterem padlózat felúj. műszaki ellenőrzés	150
33			04		Külterületi utas pályázat útfelújítás	47 797
34			05		Petőfi u. útfelújítás	19 607
35			06		Szabadság u. felújítás műszaki ellenőrzés	600
36			07		Iskolai mosdók felújítása	3 916
37			08		Buszmegállók felújítása VJP	503
38			09		Ady E. u. 2. szakasz út tervezés	445
39			10		Utak kátyúzása	10 000
40			11		Szent József u. útfelújítás	30 000
41						
42	**K7 Felújítási kiadások összesen:**					**141 159**
43	**Egyéb felhalmozási kiadások**					
44	**03**		**Önkormányzat**			**13 000**
45		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**10 000**
46			17		Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	10 000
47		**04**		**Szociális ellátás kiadásai**		**3 000**
48			01		Önkormányzat által nyújtott otthonteremtési támogatás	3 000
49	**K8 Egyéb felhalmozási kiadások összesen:**					**13 000**
50	**Fejlesztések összesen:**					**232 255**

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (e Ft)

	A	B	C	D
1	**BEVÉTELEK**		**KIADÁSOK**	
2	**Működést szolgáló bevételek**		**Működési kiadások**	
3	Működési bevételek	62 589	Személyi juttatások	298 199
4	ebből: Kamatbevételek	6 458	Munkakadókat terhelő járulék	39 428
5	Áfa bevételek	14 398	Dologi jellegű kiadások	222 440
6	Közhatalmi bevételek	200 844	ebből: Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	40 620
7	Igazgatási szolgáltatási díjak	5	ÁFA befizetés	26 000
8	Helyi adók	200 000	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	324 427
9	Átengedett központi adók		Társadalom-, és szociálpolitikai, egyéb juttatások	6 500
10	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	839	Támogatásértékű működési támogatások	4 608
11	Működési támogatások:	665 831	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	2 991
12	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	302 973	Állami támogatás előlegének visszafizetése	11 081
13	Előző évi visszatérülések		Elvonások és befizetések	71 083
14	Irányító szervtől kapott támogatás	324 427	Működési célú tartalék	
15	Támogatásértékű működési bevétel	38 431	- általános tartalék	172 647
16	ebből: OEP-től (TB. alapoktól)	149		
17	Véglegesen átvett pénzeszköz áh-on kívülről			
18	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
19	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	224 140		
20	**Működési bevételek összesen**	**1 153 404**	**Működési kiadások összesen**	**1 153 404**
21	**Felhalmozást szolgáló bevételek**		**Felhalmozási kiadások**	
22	Adott kölcsön visszatérülése	1 500	Felújítási kiadások	117 620
23	Helyi adók		Felújítási kiadások előzetes ÁFÁ-ja	23 539
24	Tárgyi eszközök értékesítése	27 843	Beruházási kiadások	72 692
25	Önkormányzati vagyon bérbeadása		Beruházások előzetes ÁFÁ-ja	5 404
26	Fejlesztési célú ÁFA bevétel		Általános forgalmi adó befizetés	
27	Támogatás értékű fejlesztési bevétel	130 035	Fejlesztési célú támogatás nyújtása ÁHT-n belülre	
28	Pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről		Fejlesztési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	13 000
29	Hitel felvétel		Fejlesztési célú tartalék	7 526
30	Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétel	80 403	Hitel törlesztés	
31	**Felhalmozási bevételek összesen**	**239 781**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**239 781**
32	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**1 393 185**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**1 393 185**

1. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal**		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	**Összesen**
2			**Állami támogatás**	**Közhatalmi bevételek**	**Működési bevételek**	**Irányító szervtől kapott támogatás**	**Pénzmaradv.ig**	**Felhalmozási bevétel**	
3	**Önkormányzati igazgatás**		**80 757**	**5**	**0**	**33 165**	**0**	**0**	**113 927**
4		Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó t.		5				0	**5**
5		Támogatási célú finansz.műv	80 757	0	0	33 165	0	0	**113 922**
6	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**80 757**	**5**	**0**	**33 165**	**0**	**0**	**113 927**

2. táblázat

KIADÁSOK (eFt)

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal**	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	**Összesen**
2		**Személyi j.**	**M. járulék**	**Dologi k.**	**Pénzbeli juttatás**	**Egyéb működési célú támogatások**	**Felhalmozási kiadás**	
3	Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó tev.	80 834	9 969	8 810	0	0	0	99 613
4	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	13 912	402		0	0	0	14 314
5	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ell.				0	0	0	0
6	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**94 746**	**10 371**	**8 810**	**0**	**0**	**0**	**113 927**

3. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**Intézmény**		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS	**Összesen**
2			**Állami t.**	**Intézményi működési**	**Támogatásértékű bevétel**	**Irányító szervtől kapott támogatás**	**Pénzmaradvány igénybe vétel**	**Felhalmozási bevétel**	
3	**Margaréta Óvoda**		**158 997**	**10 218**	**0**	**18 967**	**0**	**0**	**188 182**
4	ebből	Fertőszéplak Óvoda működési	102 932			12 069			**115 001**
5		Fertőszéplak étkezés	11 667	8 441					**20 108**
6		**Fertőszéplak összesen**	**114 599**	**8 441**	**0**	**12 069**	**0**	**0**	**135 109**
7		Sarród Óvoda működési	40 431			6 898			**47 329**
8		Sarród étkezés	3 967	1 777					**5 744**
9		**Sarród összesen**	**44 398**	**1 777**	**0**	**6 898**	**0**	**0**	**53 073**
10	**Mini bölcsőde**		**26 544**	**4 013**	**0**	**5 997**	**0**	**0**	**36 554**
11		Bölcsődei ellátás	25 144	2 760		5 997			**33 901**
12		Bölcsődei étkeztetés	1 400	1 253					**2 653**
13		Mini bölcsőde összesen	**26 544**	**4 013**	**0**	**5 997**	**0**	**0**	**36 554**
14	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**185 541**	**14 231**	**0**	**24 964**	**0**	**0**	**224 736**

4. táblázat

KIADÁSOK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**Intézmény**		**Személyi j.**	**M. járulék**	**Dologi k.**	**Egyéb műk.**	**Pénzeszköz átadás**	**Felhalmozási kiadás**	**Összesen**
2	**Margaréta Óvoda**		**119 126**	**16 195**	**51 489**	**0**	**0**	**1 372**	**188 182**
3	ebből	Fertőszéplak étkeztetés			29 597				**29 597**
4		Fertőszéplak Óvodai nevelés szakm	86 107	11 555	1 310				**98 972**
5		Fertőszéplak Óvodai nevelés műk.			4 670			1 270	**5 940**
6		Fertőszéplak SNI óvodai nevelés			600				**600**
7		**Fertőszéplak összesen**	**86 107**	**11 555**	**36 177**	**0**	**0**	**1 270**	**135 109**
8		Sarród Óvodai int.étkeztetés			11 242				**11 242**
9		Sarród Óvodai nevelés szakmai	33 019	4 640	415				**38 074**
10		Sarród Óvodai nevelés működési			3 355			102	**3 457**
11		Sarród Óvodai SNI óvodai nevelés			300				**300**
12		**Sarród összesen**	**33 019**	**4 640**	**15 312**	**0**	**0**	**102**	**53 073**
13	**Mini bölcsőde**		**26 108**	**3 783**	**6 536**	**0**	**0**	**127**	**36 554**
14		Bölcsődei ellátás	26 108	3 783	3 221			127	**33 239**
15		Bölcsődei étkeztetés			3 315				**3 315**
16		Mini bölcsőde összesen	**26 108**	**3 783**	**6 536**	**0**	**0**	**127**	**36 554**
17	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**		**145 234**	**19 978**	**58 025**	**0**	**0**	**1 499**	**224 736**

Többéves kihatású feladatok előirányzatai éves bontásban (e Ft)

	A	B	C	D	E
1	**Megnevezés**	**2025**	**2026**	**2027**	**Összesen**
2	**Bevétel**				
3	Kölcsön visszafizetése	500	1500	1000	3000
4	ÖMÁK kötvény kamat	6458	6458	6458	19374
5	**Öszesen:**	**6 958**	**7 958**	**7 458**	**22 374**

Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve

ezer Ft

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	**Összesen**
2	**Bevételek**													
3	Működési bevételek	5 346	7 240	4 261	3 944	3 944	5 762	2 844	6 516	9 069	5 444	3 944	4 275	**62 589**
4	Közhatalmi bevételek			94 400		10 000	2 000			94 444				**200 844**
5	Támogatások	65 342	68 465	53 355	53 055	53 205	53 305	53 405	53 395	53 104	53 063	53 083	53 054	**665 831**
6	Felhalmozási bevételek	11 675	13 827	38 615		73 837			12 341		7 583			**157 878**
7	Kölcsön visszatér.			750						750				**1 500**
8	Hitel felvétele													**0**
9	Előző évi maradv.ig.v	11 471			57 640		77 317	24 999	637		33 975	42 286	56 218	**304 543**
10	**Bevételek összesen:**	**93 834**	**89 532**	**191 381**	**114 639**	**140 986**	**138 384**	**81 248**	**72 889**	**157 367**	**100 065**	**99 313**	**113 547**	**1 393 185**
11	**Kiadások**													
12	Személyi juttatások	23 647	35 006	28 419	23 006	23 007	22 837	22 835	22 836	23 006	23 007	25 370	25 223	**298 199**
13	Munkaadókat terh.jár.	3 074	5 214	3 694	2 991	2 991	2 969	2 968	2 968	2 991	2 991	3 298	3 279	**39 428**
14	Dologi kiadások	19 133	18 200	20 164	16 832	28 213	17 974	13 315	9 762	27 798	17 014	18 612	15 423	**222 440**
15	Pénzeszk.átad,támog.	27 535	27 000	30 359	26 980	27 100	27 200	30 600	27 690	28 230	28 110	28 100	29 622	**338 526**
16	Befizetési, visszafiz.köt.	19 611			27 011			8 530			27 012			**82 164**
17	Felhalm. kiadások	834	3 700	29 181	17 819	30 321	67 404	3 000	9 633	4 499	1 931	23 933	40 000	**232 255**
18	Hiteltörlesztés													**0**
19	Kamatfizetés													**0**
20	Tartalék felhasználása		412	79 564		29 354				70 843				**180 173**
21	**Kiadások összesen:**	**93 834**	**89 532**	**191 381**	**114 639**	**140 986**	**138 384**	**81 248**	**72 889**	**157 367**	**100 065**	**99 313**	**113 547**	**1 393 185**
22	*Egyenleg (havi záró pénzkészlet)*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	

Fertőszéplak Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása (e Ft)

	A	B	C	D	E
1	**Megnevezés**	**2026. év**	**2027. év**	**2028. év**	**2029. év**
2	Helyi adóból származó bevétel	200 000	200 000	200 000	200 000
3	Tulajdonosi bevételek	0	0		
4	Díjak, pótlékok, bírságok	844	844	844	844
5	Tárgyi eszközök és immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	27 843			
6	Részvények, részesedések értékesítése, kivonása	0	0		
7	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek				
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések				
9	**Önkormányzat saját bevétele**	**228 687**	**200 844**	**200 844**	**200 844**
10	**Önkormányzat saját bevétele 50 %-a**	**114 344**	**100 422**	**100 422**	**100 422**
11	**Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség**				
12	Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
13	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési				
15	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség				
16	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
17	Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege				
18	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
19	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
20	Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség				
21	**Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	Hitelből eredő fizetési kötelezettség				
23	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség				
24	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési				
25	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség				
26	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség				
27	Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege				
28	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége				
29	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség				
30	Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség				
31	**Fizetési kötelezettség összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel**	**228 687**	**200 844**	**200 844**	**200 844**

Európai Unios támogatással megvalósuló pályázatok (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	**Megnevezés**	**Összes kiadás, költség**						**Források**											
2								**Önerő**						**Támogatás**					
3		2022	2023	2024	2025	2026	Összesen	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen	2022	2023	2024	2025	2026	Összesen
4	Egészségház pályázat (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00005)	700	209	110 913	220 729		332 551	700	200	2 738	85 133	-48 615	40 156		243 780			48 615	292 395
5	Külterületi utak fejlesztése (KAP-RD43-1-25)					78 690	78 690					4 853	4 853					73 837	73 837
6	**Összesen:**	**700**	**209**	**110 913**	**220 729**	**78 690**	**411 241**	**700**	**200**	**2 738**	**85 133**	**-43 762**	**45 009**	**0**	**243 780**	**0**	**0**	**122 452**	**366 232**

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A központi támogatásokból, a támogatásértékű működési bevételekből származó többletbevételeknek, a működéshez kapcsolódó többletbevételeknek, a finanszírozási műveletek bevételeinek, a polgármesteri rendelkezések alapján történt előirányzat átcsoportosításoknak, az eddigi képviselő-testületi döntések végrehajtásának, az egyéb előirányzat átcsoportosításoknak átvezetése céljából szükséges az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosítása.

[2] Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az együttes 2026. évi költségvetést

a) 1.605.320 ezer Ft bevétellel és

b) 1.605.320 ezer Ft kiadással, ezen belül

ba) 253.260 ezer Ft személyi juttatás,

bb) 32.110 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,

bc) 261.812 ezer Ft dologi kiadás

bd) 5.785 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatása,

be) 669.590 ezer Ft támogatás, pénzeszközátadás,

bf) 382.763 ezer Ft felhalmozási kiadás

főelőirányzatokkal állapítja meg”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 312.485 e Ft összegben hagyja jóvá a 4. melléklet kiadási előirányzatainak 3.7.1 alcíme szerint”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék

Ezt a rendeletet Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2026. február 19. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. február 20.

Vezér Beáta
jegyző

Fertőszéplak Község Önkormányzata

Költségvetési bevételek és kiadások
2025

2/ 2026. (II.20.)önkormányzati rendelet 1. mellékelte
1/2025. (II.21.) önkormányzati rendelet
1. sz. melléklet

e Ft

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
A				**Költségvetési kiadások:**	**2024. évi tényadat**	**2025.**			
						eredeti előirányzat	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**
I				**Működési kiadások:**	**773 849**	**880 312**	**918 586**	**-8 514**	**910 072**
	1.			Személyi juttatások	218 409	235 628	244 703	8 557	253 260
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok	28 527	30 118	31 023	1 087	32 110
	3.			Dologi és egyéb folyó kiadások	206 145	247 901	264 143	-2 331	261 812
	4.			Egyéb működési kiadások	316 046	360 765	372 362	-15 257	357 105
			4.1.	Irányítás alá tartozó ktgvetési szervnek foly.támogatás	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
			4.2.	Támogatásértékű működési kiadások	3 677	4 102	4 883	-4	4 879
			4.3.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 788	2 922	2 752	-118	2 634
			4.4	Költségvetési támogatás előlegének visszafizetése	7 767	8 991	15 091	84	15 175
			4.5	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715
	5.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 722	5 900	6 355	-570	5 785
II				**Felhalmozási kiadások**	**557 028**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**
	1.			Beruházási kiadások ÁFÁ-val	297 369	284 660	279 373	2 083	281 456
	2.			Felújítási kiadások ÁFÁ-val	2 350	34 254	51 133	50 174	101 307
	3.			Egyéb felhalmozási kiadások	257 309	3 000	3 000	-3 000	0
			3.1.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	249 867	0	0	0	0
			3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	7 442	3 000	3 000	-3 000	0
III				**Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése**		**0**	**0**	**0**	**0**
IV				**Pénzforgalom nélküli kiadások:**	**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**
	1.			Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		0	0	0	0
	2.			Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások		172 129	199 944	112 541	312 485
A				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1 330 877**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**
B				**Működési bevételek**				**0**	
I				**Működési bevételek**	**789 374**	**826 959**	**894 640**	**42 662**	**937 302**
	1.			Működési bevételek	39 319	84 555	86 200	25 204	111 404
	2.			Közhatalmi bevételek	**245 066**	**196 305**	**236 305**	**17 908**	**254 213**
			2.1.	Illetékek		0	0	0	0
			2.2.	Helyi adók	243 981	196 000	236 000	16 985	252 985
				- Építményadó	5 971	6 000	6 000	219	6 219
				- Telekadó	0	10 000	10 000	5 708	15 708
				-Helyi iparűzési adó	238 010	180 000	220 000	11 058	231 058
			2.3.	Átengedett központi adók				0	
			2.4.	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	1 085	300	300	923	1 223
			2.5.	Igazgatási szolgáltatási díjak		5	5	0	5
	3.			Működési támogatások	**483 461**	**526 961**	**552 022**	**591**	**552 613**
			3.1.	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	249 214	258 051	278 226	13 685	291 911
			3.2	Irányító szervtől kapott támogatás	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
	4.			Egyéb működési bevételek	**21 528**	**19 138**	**20 113**	**-1 041**	**19 072**
			4.1	Támogatásértékű működési bevételek	21 528	19 138	20 113	-1 041	19 072
			4.2	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		0	0	0	0
			4.3	Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel		0	0	0	0
			4.4	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		0	0	0	0
			4.5	Működési kölcsönök visszatérülése		0	0	0	0
II.				**Felhalmozási bevételek**	**392 926**	**123 000**	**133 000**	**110 622**	**243 622**
	1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**349 408**	**0**	**10 000**	**7 375**	**17 375**
			1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás központi költségvetésből			10 000	7 375	17 375
			1.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	
			1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	0	0	0
			1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	349 408	0	0	0	0
	2.			Felhalmozási bevételek	**38 898**	**120 000**	**120 000**	**105 747**	**225 747**
			2.1	Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek		120 000	120 000	105 747	225 747
			2.2	Részesedések értékesítéséből, megszűnéséből származó bevételek	38 898	0	0	0	0
	3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 620	3 000	3 000	-2 500	500
			3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 000	3 000	3 000	-2 500	500
			3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	620			0	
III.				**Pénzforgalom nélküli bevételek**		**0**	**0**	**0**	**0**
	1.			Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		0	0	0	0
						0	0	0	0
B				**KÖLTSEGVETESI BEVETELEK OSSZESEN**:	**1 182 300**	**949 959**	**1 027 640**	**153 284**	**1 180 924**
C				**Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**				0	
V				**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele**	**672 220**	**424 396**	**424 396**	**0**	**424 396**
	1.			Működési célra	385 682	225 482	223 890	61 365	285 255
	2.			Felhalmozási célra	286 538	198 914	200 506	-61 365	139 141
				- önkormányzat saját pénzmaradványa	286 538	198 914	200 506	-61 365	139 141
				- közművagyon kezelés maradványa				0	
D				**Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek**		**0**	**0**	**0**	**0**
VI				**Felhalmozási célú hitel felvétele**		**0**	**0**	**0**	**0**
E				**A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások:**				**0**	
VI				**Értékpapírok vásárlásának kiadásai**	**99 360**			**0**	
VII.				**Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai:**		**0**	**0**	**0**	**0**
	1.			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás				0	
	2.			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm.célú kötvénybeváltás				0	
E				**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:				**A+E**	**1 430 237**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK:				**B+C+D**	**1 854 520**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**

Költségvetési bevételek

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W
1				Fertőszéplak Községi Önkormányzat					Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal					Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde					Összesen				
2			Bevételek	2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.			
3					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
4	**I.**	**B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**258 108**	**277 189**	**292 239**	**1 474**	**293 713**	**3 642**	**0**	**0**	**5**	**5**		**0**				**261 750**	**277 189**	**292 239**	**1 479**	**293 718**
5	1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	71 222	71 111	81 102	0	81 102											71 222	71 111	81 102	0	81 102
6	2.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	108 868	127 794	128 532	2 394	130 926											108 868	127 794	128 532	2 394	130 926
7	3.	B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 621	22 783	22 783	0	22 783											19 621	22 783	22 783	0	22 783
8	4.	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 065	33 227	33 227	126	33 353											34 065	33 227	33 227	126	33 353
9	5.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 227	3 136	4 540	0	4 540											4 227	3 136	4 540	0	4 540
10	6.	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	667		667	0	667											667	0	667	0	667
11	7.	B116	Elszámolásból származó bevételek	1 552		1 275	0	1 275											1 552	0	1 275	0	1 275
12	8.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	17 886	19 138	20 113	-1 046	19 067	3 642			5	5						21 528	19 138	20 113	-1 041	19 072
13	**II.**	**B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**349 408**	**0**	**10 000**	**7 375**	**17 375**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**				**349 408**	**0**		**7 375**	**17 375**
14	1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0		0												0	0		0	0
15	2.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	349 408		10 000	7 375	17 375											349 408	0		7 375	17 375
16	**III.**	**B3 Közhatalmi bevételek**		**245 066**	**196 300**	**236 300**	**17 908**	**254 208**		**5**	**5**	**0**	**5**		**0**				**245 066**	**196 305**	**236 305**	**17 908**	**254 213**
17	1.	B34	Építményadó	5 971	6 000	6 000	219	6 219				0							5 971	6 000	6 000	219	6 219
18	2.	B34	Telekadó	0	10 000	10 000	5 708	15 708				0							0	10 000	10 000	5 708	15 708
19	3.	B351	Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	238 010	180 000	220 000	11 058	231 058				0							238 010	180 000	220 000	11 058	231 058
20	4.	B354	Belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része				0					0							0	0	0	0	0
21	5.	B36	Talajterhelési díj	806	100	100	-50	50				0							806	100	100	-50	50
22	6.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	279	200	200	973	1 173		5	5	0	5						279	205	205	973	1 178
23	**IV.**	**B4 Működési bevételek**		**30 530**	**69 507**	**69 707**	**29 399**	**99 106**	**4**	**10**	**10**	**-10**	**0**	**8 785**	**15 038**	**16 483**	**-4 185**	**12 298**	**39 319**	**84 555**	**86 200**	**25 204**	**111 404**
24	1.	B401	Készletértékesítés	14	15	15	-15	0				0					0		14	15	15	-15	0
25	2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	13 818	16 045	16 045	730	16 775				0					0		13 818	16 045	16 045	730	16 775
26	3.	B403	Közvetített szolgáltatások	1 849	1 192	1 192	1 069	2 261				0					0		1 849	1 192	1 192	1 069	2 261
27	4.	B405	Ellátási díjak	6 757	5 468	5 468	632	6 100				0		5 760	12 122	12 122	-4 954	7 168	12 517	17 590	17 590	-4 322	13 268
28	5.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 840	37 128	37 128	29 038	66 166				0		1 145	2 916	2 916	-1 570	1 346	5 985	40 044	40 044	27 468	67 512
29	6.	B407	Általános forgalmi adó visszatérülés				0					0		1 671		1 276	893	2 169	1 671	0	1 276	893	2 169
30	7.	B4082	Kamatbevételek	1 667	7 658	7 658	-691	6 967	4	10	10	-10	0	8		2	0	2	1 679	7 668	7 670	-701	6 969
31	8.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	169		200	0	200									0					0	200
32	9.	B411	Egyéb működési bevételek	1 416	2 001	2 001	-1 364	637				0		201		167	1 446	1 613	1 617	2 001	2 168	82	2 250
33	**V.**	**B5 Felhalmozási bevételek**		**38 898**	**120 000**	**120 000**	**105 747**	**225 747**		**0**					**0**				**38 898**	**120 000**	**120 000**	**105 747**	**225 747**
34	1.	B52	Ingatlanok értékesítése		120 000	120 000	105 747	225 747											0	120 000	120 000	105 747	225 747
35	2.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	38 898			0												38 898	0	0	0	0
36	**VI.**	**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**4 000**	**3 000**	**3 000**	**-2 500**	**500**		**0**				**620**	**0**				**4 620**	**3 000**	**3 000**	**-2 500**	**500**
37	1.	B74	Felhamozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	4 000	3 000	3 000	-2 500	500											4 000	3 000	3 000	-2 500	500
38	2.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0							620									
39	**VII.**	**B8 Finanszírozási bevételek**		**681 212**	**424 396**	**430 496**	**11 165**	**441 661**	**76 831**	**83 686**	**87 834**	**1 038**	**88 872**	**157 416**	**185 224**	**185 962**	**-14 132**	**171 830**	**915 459**	**693 306**	**704 292**	**-1 929**	**702 363**
40	1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	672 220	424 396	424 396	0	424 396				0					0		672 220	424 396	424 396	0	424 396
41	2.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 992		6 100	11 165	17 265				0					0		8 992	0	6 100	11 165	17 265
42	3.	B816	Központi irányítószervi támogatás				0		76 831	83 686	87 834	1 038	88 872	157 416	185 224	185 962	-14 132	171 830	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
43		**Bevételek összesen:**		1 607 222	1 090 392	1 161 742	170 568	1 332 310	80 477	83 701	87 849	1 033	88 882	166 821	200 262	202 445	-18 317	184 128	1 854 520	1 374 355	1 452 036	153 284	1 605 320

Költségvetési kiadások

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A			C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V
1.	Kiadások			Fertőszéplak Községi Önkormányzat					Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal					Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde					Összesen				
2.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.				2024. évi tényadat	2025.			
3.					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
4.	**I.**	**K1 Személyi juttatások**		**39 134**	**44 004**	**47 805**	**6 294**	**54 099**	**67 204**	**68 162**	**71 942**	**3 680**	**75 622**	**111 958**	**123 462**	**124 956**	**-1 417**	**123 539**	**218 296**	**235 628**	**244 703**	**8 557**	**253 260**
5.	1.	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 611	14 500	18 852	-753	18 099	53 881	64 022	67 802	-55	67 747	96 123	115 724	115 510	-1 225	114 285	162 615	194 246	202 164	-2 033	200 131
6.	2.	K1103	Céljuttatások	925		897	1 716	2 613	4 577			4 063	4 063	8 691	2 171	2 171	496	2 667	14 193	2 171	3 068	6 275	9 343
7.	3.	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítései díj, túlóra, túlszolgálat				0					0		756	1 764	1 764	-774	990	756	1 764	1 764	-774	990
8.	4.	K1106	Jubileumi jutalom				0		2 730			0		908	767	1 608	0	1 608	3 638	767	1 608	0	1 608
9.	5.	K1107	Béren kívüli juttatások	396	432	516	0	516	2 326	2 725	2 725	190	2 915	4 289	2 596	2 596	-146	2 450	7 011	5 753	5 837	44	5 881
10.	6.	K1109	Közlekedési költségtérítés	354	442	442	-215	227	771	935	935	-38	897	254	320	320	-64	256	1 379	1 697	1 697	-317	1 380
11.	7.	K1110	Egyéb költségtérítések				0					0					0		0	0	0	0	0
12.	8.	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	50		89	122	211	1 142	480	480	-480	0	648		867	225	1 092	1 840	480	1 436	-133	1 303
13.	9.	K121	Választott tisztségviselők jutatásai	14 673	17 700	17 778	5 888	23 666				0					0		14 673	17 700	17 778	5 888	23 666
14.	10.	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	5 616	6 026	4 151	-139	4 012	254			0		196			27	27	6 066	6 026	4 151	-112	4 039
15.	11.	K123	Egyéb külső személyi juttatások	4 509	4 904	5 080	-325	4 755	1 523					93	120	120	44	164	6 125	5 024	5 200	-281	4 919
16.	**II.**	**K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**		**5 633**	**6 749**	**7 092**	**234**	**7 326**	**7 782**	**7 029**	**7 397**	**436**	**7 833**	**15 112**	**16 340**	**16 534**	**417**	**16 951**	**28 527**	**30 118**	**31 023**	**1 087**	**32 110**
17.	**III.**	**K3 Dologi kiadások**		**162 584**	**180 938**	**196 685**	**17 935**	**214 620**	**5 371**	**8 510**	**8 510**	**-3 083**	**5 427**	**38 190**	**58 453**	**58 948**	**-17 183**	**41 765**	**206 145**	**247 901**	**264 143**	**-2 331**	**261 812**
18.	1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése	86	115	115	13	128	91	400	400	-288	112	90	165	165	-80	85	267	680	680	-355	325
19.	2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 657	5 845	5 845	-93	5 752	955	1 300	1 300	-674	626	1 718	2 180	2 180	-648	1 532	7 330	9 325	9 325	-1 415	7 910
20.	3.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 799	2 913	2 913	28	2 941	1 509	2 400	2 400	-716	1 684	257	210	280	-7	273	3 565	5 523	5 593	-695	4 898
21.	4.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	205	255	255	-78	177				0		104	230	230	-130	100	309	485	485	-208	277
22.	5.	K3311	Villamosenergia szolgáltatás	4 951	5 895	5 895	100	5 995				0		488	950	950	-660	290	5 439	6 845	6 845	-560	6 285
23.	6.	K3312	Gázenergia szolgáltatás	2 989	3 591	3 591	-72	3 519				0		3 959	4 300	4 300	-732	3 568	6 948	7 891	7 891	-804	7 087
24.	7.	K3314	Víz- és csatornaszolgáltatás	1 983	2 240	2 240	-14	2 226				0		595	650	650	-96	554	2 578	2 890	2 890	-110	2 780
25.	8.	K332	Vásárolt élelmezés	22 436	24 689	24 689	-3 942	20 747				0		21 228	34 759	34 759	-10 342	24 417	43 664	59 448	59 448	-14 284	45 164
26.	9.	K333	Bérleti és lízing díjak	4 115	4 129	4 129	-348	3 781				0				33	0	33	4 115	4 129	4 162	-348	3 814
27.	10.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 832	7 475	7 475	-195	7 280				0		647	570	570	-446	124	5 479	8 045	8 045	-641	7 404
28.	11.	K335	Közvetített szolgáltatások	1 283	450	450	-233	217				0					0		1 283	450	450	-233	217
29.	12.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 535	2 733	4 873	-1 569	3 304	711	1 100	1 100	-389	711	530	1 455	1 455	-416	1 039	4 776	5 288	7 428	-2 374	5 054
30.	13.	K337	Egyéb szolgáltatások	16 283	18 140	18 140	2 631	20 771	994	1 800	1 800	-398	1 402	793	700	1 090	334	1 424	18 070	20 640	21 030	2 567	23 597
31.	14.	K341	Kiküldetések kiadásai	6	236	236	-167	69	67	100	100	-98	2		50	50	-43	7	73	386	386	-308	78
32.	15.	K342	Reklám- és propagandakiadások	2 121	2 009	2 009	-733	1 276				0					0		2 121	2 009	2 009	-733	1 276
33.	16.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	16 451	21 641	22 057	-3 871	18 186	982	1 400	1 400	-510	890	7 769	12 234	12 234	-3 917	8 317	25 202	35 275	35 691	-8 298	27 393
34.	17.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	73 250	77 662	90 853	27 028	117 881				0					0		73 250	77 662	90 853	27 028	117 881
35.	18.	K353	Kamatkiadások	637			0					0					0		637	0	0	0	0
36.	19.	K355	Egyéb dologi kiadások	965	920	920	-550	370	62	10	10	-10	0	12		2	0	2	1 039	930	932	-560	372
37.	**IV.**	**K4 Ellátottak pénzbeni juttatásai**		**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**	**5 785**		**0**					**0**				**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**	**5 785**
38.	1.	K42	Egyéb pénzbeni és természetbeni gyermekvédelmi juttatások				0												0	0	0	0	0
39.	2.	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	4 722	5 900	6 355	-570	5 785											4 722	5 900	6 355	-570	5 785
40.	**V.**	**K5 Egyéb működési célú kiadások**		**74 032**	**254 993**	**283 419**	**110 294**	**393 713**		**0**					**0**				**74 032**	**254 993**	**283 419**	**110 294**	**393 713**
41.	1.	K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715											67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715
42.	2.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 677	4 102	4 883	-4	4 879											3 677	4 102	4 883	-4	4 879
43.	3.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 788	2 922	2 752	-118	2 634											2 788	2 922	2 752	-118	2 634
44.	4.	K513	Tartalék		172 129	199 944	112 541	312 485											0	172 129	199 944	112 541	312 485
45.	**VI.**	**K6 Beruházások**		**295 688**	**282 653**	**277 366**	**2 217**	**279 583**	**120**	**0**				**1 561**	**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**	**297 369**	**284 660**	**279 373**	**2 083**	**281 456**
46.	1.	K61	Immateriális javak beszerzése		12 508	12 508	-1	12 507									0		0	12 508	12 508	-1	12 507
47.	2.	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	280 792	247 453	250 585	-1 949	248 636									0		280 792	247 453	250 585	-1 949	248 636
48.	3.	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	248	300	300	-300	0						480		261	0	261	728	300	561	-300	261
49.	4.	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 333	1 558	4 880	2 719	7 599	94					749	1 580	1 319	-105	1 214	6 176	3 138	6 199	2 614	8 813
50.	5.	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 315	20 834	9 093	1 748	10 841	26					332	427	427	-29	398	9 673	21 261	9 520	1 719	11 239
51.	**VII.**	**K7 Felújítások**		**2 350**	**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**		**0**					**0**				**2 350**	**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**
52.	1.	K71	Ingatlanok felújítása	1 850	26 972	40 343	42 956	83 299											1 850	26 972	40 343	42 956	83 299
53.	2.	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				0												0	0	0	0	0
54.	3.	K74	Felújítású célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	500	7 282	10 790	7 218	18 008											500	7 282	10 790	7 218	18 008
55.	**VIII.**	**K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások**		**257 309**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**		**0**					**0**				**257 309**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
56.	1.	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	249 867			0												249 867	0	0	0	0
57.	2.	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államházt. Kívülre	4 000			0												4 000				
58.	3.	K87	Lakástámogatás	3 000	3 000	3 000	-3 000	0											3 000	3 000	3 000	-3 000	0
59.	4.	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	442			0												442	0	0	0	0
60.	**IX.**	**K9 Finanszírozási kiadások**		**341 374**	**277 901**	**288 887**	**-13 010**	**275 877**		**0**					**0**				**341 374**	**277 901**	**288 887**	**-13 010**	**275 877**
61.	1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0												0	0	0	0	0
62.	2.	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	99 360			0																
63.	3.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 767	8 991	15 091	84	15 175											7 767	8 991	15 091	84	15 175
64.	4.	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702											234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
65.		**Kiadások összesen:**		**1 182 826**	**1 090 392**	**1 161 742**	**170 568**	**1 332 310**	**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**	**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**	**1 430 124**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**

K I A D Á S

					Személyi juttatások					Munkaadót terhelő járulékok					Dologi kiadások					Ellátottak pénzb.jut.			
					2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás	2025. módosított II.	2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás	2025. módosított II.	2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás	2025. módosított II.	2024. évi tényadat	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított I.	2025. módosítás
	01			**Közös Hivatal**	**67 204**	**68 162**	**71 942**	**3 680**	**75 622**	**7 782**	**7 029**	**7 397**	**436**	**7 833**	**5 371**	**8 510**	**8 510**	**-3 083**	**5 427**	**0**	**0**	**0**	**0**
Államig.				Közös Hivatal	67 204	68 162	71 942	3 680	75 622	7 782	7 029	7 397	436	7 833	5 371	8 510	8 510	-3 083	5 427				0
	02			**Napköziotthonos Óvoda és Mini Bölcsőde**	**111 958**	**123 462**	**124 956**	**-1 417**	**123 539**	**15 112**	**16 340**	**16 534**	**417**	**16 951**	**38 190**	**58 453**	**58 948**	**-17 183**	**41 765**	**0**	**0**	**0**	**0**
		01		**Napköziotthonos Óvoda**	**94 112**	**103 520**	**105 014**	**-760**	**104 254**	**12 844**	**13 717**	**13 911**	**30**	**13 941**	**32 921**	**51 328**	**51 639**	**-15 595**	**36 044**	**0**	**0**	**0**	**0**
Köt.f.		01		Óvodai nevelés szakmai	93 972	103 520	105 014	-787	104 227	12 828	13 717	13 911	30	13 941	798	1 471	1 471	-936	535				
Köt.f.		02		Óvodai nevelés működési				0					0		7 006	8 394	8 705	-2 586	6 119				
Köt.f.		03		Óvodai intézményi étkeztetés				0					0		24 982	40 663	40 663	-11 936	28 727				
Köt.f		04		Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nev.	140			27	27	16			0		135	800	800	-137	663				
		02		**Mini Bölcsőde**	17 846	19 942	19 942	-657	19 285	2 268	2 623	2 623	387	3 010	5 269	7 125	7 309	-1 588	5 721				0
	03			**Önkormányzat**	**39 134**	**44 004**	**47 805**	**6 294**	**54 099**	**5 633**	**6 749**	**7 092**	**234**	**7 326**	**162 584**	**180 938**	**196 685**	**17 935**	**214 620**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**
Köt.f.		**01**		**Önkormányzati jogalkotás**	**14 924**	**17 700**	**17 778**	**5 888**	**23 666**	**1 849**	**2 353**	**2 362**	**685**	**3 047**	**117**	**225**	**225**	**-99**	**126**				**0**
		02		**Településüzemeltetés kiadásai**	**17 868**	**19 706**	**23 429**	**-342**	**23 087**	**2 551**	**3 087**	**3 421**	**-441**	**2 980**	**123 914**	**157 006**	**125 317**	**24 185**	**149 502**	**0**	**0**	**0**	**0**
Köt.f.			1	Köztemető-fenntartás és -működtetés											2 201	1 425	1 425	-572	853				
Köt.f.			2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás											250	286	286	-125	161				
Köt.f.			3	Informatikai fejlesztések, szolgáltatások														0					
Köt.f.			4	Támogatási célú finanszírozási műveletek														0					
Köt.f.			5	Területfejlesztés igazgatása														95	95				
Köt.f.			6	Közfoglalkoztatás			1 822	291	2 113			118	38	156				0					
Köt.f.			7	Út, autópálya építése											8 831	2 652	2 652	8 258	10 910				
Köt.f.			8	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése											238	762	762	-762	0				
Önk.f.			9	Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta	2 356	2 552	2 552	-640	1 912	47	274	274	-207	67	385	842	842	280	1 122				
Köt.f.			10	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása											146								
Köt.f.			11	Településfejlesztési projektek és támogatásuk											26 576								
Köt.f.			12	Vízellátással kapcs.közmű építése, fenntartása											146								
Köt.f.			13	Közvilágítás											4 663	5 969	5 969	-1 083	4 886				
Köt.f.			14	Zöldterület-kezelés	4 002	6 080	7 805	504	8 309	542	812	1 005	88	1 093	9 606	10 718	10 718	2 827	13 545				
Köt.f.			15	Város- és községgazdálkodás	11 436	10 994	11 170	-441	10 729	1 962	1 990	2 013	-349	1 664	41 971	103 281	71 592	20 524	92 116				
Önk.f.			16	Civil szervezetek működési támogatása				0										0					
Köt.f.			17	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	74	80	80	-56	24		11	11	-11	0	28 008	31 071	31 071	-5 257	25 814				
Köt.f.			18	Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai																			
Köt.f.			19	Általános iskolai nevelés											256								
Köt.f.			20	Önkormányzatok elszámolása a kp. ktgvetéssel																			
Köt.f.			21	Forgatási és befekt.c.finansz műveletek											637								
		03		**Egészségügyi ellát. kiadásai**	**350**	**0**		**0**			**0**		**0**		**23 953**	**2 160**	**49 596**	**-332**	**49 264**		**0**	**0**	**0**
Köt.f			1	Háziorvosi alapellátás	350										23 731	1 908	49 344	-281	49 063				
köt.f			2	Háziorvosi ügyeleti ellátás														0					
köt.f			3	Fogorvosi alapellátás											41	50	50	-8	42				
Köt.f.			4	Ifjúság-egészségügyi gondozás											181	202	202	-43	159				
		04		**Szociális ellátás kiadásai**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 366**	**1 575**	**1 575**	**-1 122**	**453**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**
Önk.f.			1	Önkormányzat által nyújtott lakástám.														0					0
Köt.;Önk.			2	Gyermekvédelmi pénzbeli és term.ell.														0		4 149	4 600	4 600	-260
Köt.;Önk.			3	Egyéb szociális pénzbeli ellátások											1 366	1 575	1 575	-1 122	453	573	1 300	1 755	-310
		05		**Kulturális, sportcélú kiadás**	**5 992**	**6 598**	**6 598**	**748**	**7 346**	**1 233**	**1 309**	**1 309**	**-10**	**1 299**	**13 234**	**19 972**	**19 972**	**-4 697**	**15 275**	**0**	**0**	**0**	**0**
Köt.f.			1	Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	5 992	6 598	6 598	748	7 346	1 233	1 309	1 309	-10	1 299	11 594	17 203	17 203	-4 125	13 078				
Önk.f.			2	Egyéb szabadidős szolgáltatás											1 302	2 540	2 540	-744	1 796				
Köt.f.			3	Sportlétesítmények működtetése											338	229	229	172	401				
Köt.f.			4	Szabadidősport tevékenység és támogatása														0					
		06		**Ir. alá tartozó költségvetési szervnek foly. Támogatás**				**0**					**0**					**0**					**0**
Áll.ig			1	Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal																			
Köt.			2	Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde																			
		07		**Tartalékok**		**0**		**0**			**0**		**0**			**0**		**0**			**0**		**0**
Köt.f.			1	Általános tartalék																			
			2	Céltartalék																			
	KIADASOK OSSZESEN:				**218 296**	**235 628**	**244 703**	**8 557**	**253 260**	**28 527**	**30 118**	**31 023**	**1 087**	**32 110**	**206 145**	**247 901**	**264 143**	**-2 331**	**261 812**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**

Államigazgatási feladatok : Államig.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO	AP	AQ	AR	AS	AT	AU	AV	AW	AX	AZ	AZ
O K (e F t)																									
	Egyéb működési célú kiadások					**Finanszírozási kiadások**					**Felhalmozási kiadások**					**Összesen**					**Létszám**				
		2025.					**2025.**					**2025.**					**2025.**					**2025.**			
módosított II.	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**	**2024. évi tényadat**	**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**	**8**	**8**	**8**	**0**	**8**
				0							120			0		**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**	8	8	8	0	8
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 561**	**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**	**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**	**16**	**16**	**16**	**1**	**17**
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 414**	**1 118**	**1 118**	**116**	**1 234**	**141 291**	**169 683**	**171 682**	**-16 209**	**155 473**	**14**	**14**	**14**	**0**	**14**
											25			34	34	**107 623**	**118 708**	**120 396**	**-1 659**	**118 737**	14	14	14	0	14
											1 389	1 118	1 118	82	1 200	**8 395**	**9 512**	**9 823**	**-2 504**	**7 319**					
																24 982	**40 663**	**40 663**	**-11 936**	**28 727**					
																291	**800**	**800**	**-110**	**690**					
				0							147	889	889	-250	639	**25 530**	**30 579**	**30 763**	**-2 108**	**28 655**	**3**	3	3	0	3
5 785	**316 046**	**532 894**	**572 306**	**97 284**	**669 590**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**555 347**	**319 907**	**331 499**	**49 391**	**380 890**	**1 182 826**	**1 090 392**	**1 161 742**	**170 568**	**1 332 310**	**4**	**6**	**6**	**0**	**6**
				0										**0**		**16 890**	**20 278**	**20 365**	**6 474**	**26 839**	**1**	**1**	**1**	**0**	**1**
0	**81 799**	**91 855**	**98 566**	**-2 163**	**96 403**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**232 622**	**132 503**	**143 299**	**54 595**	**197 894**	**558 114**	**404 157**	**394 032**	**75 834**	**469 866**	**3**	**4**	**4**	**0**	**4**
												76	76	-76	0	**2 201**	**1 501**	**1 501**	**-648**	**853**					
											1 195		450	0	450	**1 445**	**286**	**736**	**-125**	**611**					
																0	**0**	**0**	**0**	**0**					
	3 677	4 102	4 883	-4	4 879											**3 677**	**4 102**	**4 883**	**-4**	**4 879**					
																0	**0**	**1 940**	**329**	**2 269**			1	0	1
											39 753	46 695	50 540	33 852	84 392	**48 584**	**49 347**	**53 192**	**42 110**	**95 302**					
													475	4 189	4 664	**238**	**762**	**1 237**	**3 427**	**4 664**					
											613					**3 401**	**3 668**	**3 668**	**-567**	**3 101**	1	1	1	0	1
											25 811					**25 957**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											106 040					**132 616**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											15 217					**15 363**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											826	8 886	8 886	0	8 886	**5 489**	**14 855**	**14 855**	**-1 083**	**13 772**					
											850	381	2 350	6 019	8 369	**15 000**	**17 991**	**21 878**	**9 438**	**31 316**	1	2	2	0	2
											35 718	76 084	76 278	10 637	86 915	**91 087**	**192 349**	**161 053**	**30 371**	**191 424**	1	1	1	0	1
	2 788	2 922	2 752	-118	2 634									0		**2 788**	**2 922**	**2 752**	**-118**	**2 634**					
												381	2 238	1 980	4 218	**28 082**	**31 543**	**33 400**	**-3 344**	**30 056**					
														0		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**					
											3 524		2 006	-2 006	0	**3 780**	**0**	**2 006**	**-2 006**	**0**					
	75 334	84 831	90 931	-2 041	88 890						3 075					**78 409**	**84 831**	**90 931**	**-2 041**	**88 890**					
				0		99 360										**99 997**	**0**	**0**	**0**	**0**					
0		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**		**0**		**319 077**	**184 204**	**185 000**	**-2 150**	**182 850**	**343 380**	**186 364**	**234 596**	**-2 482**	**232 114**		**0**	**0**	**0**	**0**
											319 077	184 204	185 000	-2 150	182 850	**343 158**	**186 112**	**234 344**	**-2 431**	**231 913**					
																0	**0**	**0**	**0**	**0**					
																41	**50**	**50**	**-8**	**42**					
																181	**202**	**202**	**-43**	**159**					
5 785		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**		**0**		**3 000**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**	**9 088**	**10 475**	**10 930**	**-4 692**	**6 238**		**0**	**0**	**0**	**0**
											3 000	3 000	3 000	-3 000	0	**3 000**	**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**					
4 340														0		**4 149**	**4 600**	**4 600**	**-260**	**4 340**					
1 445														0		**1 939**	**2 875**	**3 330**	**-1 432**	**1 898**					
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**648**	**200**	**200**	**-54**	**146**	**21 107**	**28 079**	**28 079**	**-4 013**	**24 066**	**1**	**1**	**1**	**0**	**1**
											165	200	200	-54	146	**18 984**	**25 310**	**25 310**	**-3 441**	**21 869**	1	1	1	0	1
																1 302	**2 540**	**2 540**	**-744**	**1 796**					
											483					**821**	**229**	**229**	**172**	**401**					
																0	**0**	**0**	**0**	**0**					
	234 247	**268 910**	**273 796**	**-13 094**	**260 702**		**0**							**0**		**234 247**	**268 910**	**273 796**	**-13 094**	**260 702**		**0**	**0**	**0**	**0**
	76 831	83 686	87 834	1 038	88 872											**76 831**	**83 686**	**87 834**	**1 038**	**88 872**					
	157 416	185 224	185 962	-14 132	171 830											**157 416**	**185 224**	**185 962**	**-14 132**	**171 830**					
	0	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**		**0**					**0**		**0**		**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**		**0**	**0**	**0**	**0**
		172 129	199 944	112 541	312 485											**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**					
				0												**0**	**0**	**0**	**0**	**0**					
5 785	**316 046**	**532 894**	**572 306**	**97 284**	**669 590**	**99 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**557 028**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**	**1 430 124**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**	**28**	**30**	**30**	**1**	**31**

Államigazgatási feladatok : Államig.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

LÉTSZÁM TERV

1. tábla

	A	B	C	D	E	F
1	**Munkáltató szerv / foglalkoztatás jellege**	**Teljes munkaidős (fő)**				
2		**2024. évi tényadat**	**2025.**			
3			**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**
4	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal***	**8**	**8**	**8**	**0**	**8**
5	Jegyző	1	1	1	0	1
6	Ügyintéző	7	7	7	0	7
7	**Fertőszéplak község Önkormányzata**	**1**	**1**	**1**	**0**	**1**
8	**Önkormányzati jogalkotás**				0	
9	Polgármester	1	1	1	0	1
10	**Településüzemeltetés****	**3,25**	**4,50**	**4,50**	**0,00**	**4,50**
11	Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta***	0,5	0,5	0,5	0	0,5
12	Zöldterület kezelés	1	2	2	0	2
13	Város és községgazdálkodás	1	1	1	0	1
14	Közművelődés	0,75	1	1	0	1
15	**Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde**	**16**	**16**	**16**	**0,5**	**16,5**
16	Vezető, vezető-helyettes	2	2	2	0	2
17	Beosztott óvónő	6,5	6,5	6,5	0,1	6,6
18	Dajka	4	4	4	0	4
19	Pedagógiai asszisztens	1	1	1	0	1
20	Kisgyermeknevelő	1,5	1,5	1,5	0,2	1,7
21	Bölcsődei dajka	1	1	1	0,2	1,2
22	**Összes létszám**	**28,25**	**29,5**	**29,5**	**0,5**	**30**

2. tábla

Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata(fő)

	A	B	C	D	E	F
1			eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
2	**Közcélú foglalkoztatás*** (város gazdálkodás)**		**0**	**0,61**	**0**	**0,61**
3	**Közfoglalkoztatás összesen**		**0**	**0,61**	**0**	**0,61**

* = Köztisztviselő besorolású foglalkoztatás

** = Közalkalmazott besorolású foglalkoztatás

***=Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G
1			2024. évi tényadat	2025.			
2				Eredeti előirányzat	Módosított I.	módosítás	Módosított II.
3		**Támogatásértékű működési kiadások**	**237 924**	**273 012**	**278 679**	**-13 098**	**265 581**
4		*K915 Központi, irányítószervi támogatás*	*234 247*	*268 910*	*273 796*	*-13 094*	*260 702*
5	Köt.f.	- Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde	157 416	185 224	185 962	-14 132	171 830
6	Államig.f.	- Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	76 831	83 686	87 834	1 038	88 872
7		*K506 Egyéb támogatás értékű működési kiadás*	*3 677*	*4 102*	*4 883*	*-4*	*4 879*
8	Köt.f.	Fertőd-M.Szociális Szolgáltató	2 937	3 000	3 183	0	3 183
9	Köt.f.	Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás	55	60	60	-3	57
10	Köt.f.	Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás	235	242	242	-1	241
11	Önk.v.	Bursa Hungarica támogatás	450	800	800	0	800
12		Sarród Község Önkormányzata óvoda elszámolás			598	0	598
13	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás tagdíjak**	**758**	**782**	**782**	**-28**	**754**
14		EOQ Magyar Nemzeti Bizottság Egyesület	45	50	50	-5	45
15		Világörökség Magyar Tanácsa Egyesület	538	555	555	-2	553
16		Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	35	36	36	-1	35
17		Kapuvári Vízitársulat	55	86	86	0	86
18		Alpokalja-Fertő táj Vidékfejlesztési Egyesület	85	55	55	-20	35
19	Önk.v.	**K512 Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**	**2 030**	**2 140**	**1 970**	**-90**	**1 880**
20		Egyházközösség támogatása	300	300	300	0	300
21		Egyházközösségi CARITAS támogatása	50	50	50	0	50
22		Rendőrség támogatása		120		0	
23		Sportegyesület támogatása	600	600	600	0	600
24		Horgászegyesület támogatása	100	150	150	0	150
25		Fertőszéplaki Őszirózsa Nyugdíjas Egyesület	300	300	300	0	300
26		Szent Cecília Kórus támogatása	50	50	50	-50	0
27		Miserecordias Ifjúsági Énekkar és Zenekar támogatása	350	250	250	0	250
28		Fertőmenti Madárbarátok Egyesülete támogatása	50	50	50	0	50
29		Patrióta Egyesület támogatása	50	50	50	0	50
30		Mentőszolgálat támogatása		40	40	-40	0
31		Sarródi Önkéntes Tűzoltó Egyesület	80	80	80	0	80
32		Hegykői Önkéntes Tűzoltó Egyesület	50	50	50	0	50
33		Katasztrófavédelem	50	50		0	
34		**K48 Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támog.**	**4 722**	**5 900**	**6 355**	**-570**	**5 785**
35	Köt.f.	Települési támogatás	50	300	300	-100	200
36	Köt.f.	Települési támogatás (temetési segély)	29	300	300	-200	100
37	Önk.v.	Gyermekjóléti pénzbeli és természetbeli ellátások	4 149	4 600	4 600	-260	4 340
38	Önk.v.	Önk. Saját hat. Nyújtott ellátás	494	700	1 155	-10	1 145
39		**Pénzeszközátadás összesen**	**245 434**	**281 834**	**287 786**	**-13 786**	**274 000**
40		**K513 Tartalékok**	**0**	**172 129**	**199 944**	**112 541**	**312 485**
41	Köt.f.	Általános tartalék		172 129	199 944	112 541	312 485
42		ebből: - Közös Hivatal				0	
43		- Fertőszéplak Önkormányzat		172 129	199 944	112 541	312 485
44		Céltartalék				0	
45		ebből: - Fertőszéplak Önkormányzat				0	
46		**Mindösszesen**	**245 434**	**453 963**	**487 730**	**98 755**	**586 485**

Államigazgatási feladatok: Államig.f.
Kötelező feladatok :Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

FEJLESZTÉSEK (e Ft)
2025

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	**BERUHÁZÁSI** kiadások					**Eredeti előirányzat**	**Módosított I.**	**Módosítás**	**Módosított II.**
2	**01**		**Közös Hivatal**			**0**		**0**	
3	**02**		**Napköziotthonos Óvoda**			**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**
4			01		Tárgyi eszköz beszerzések (légkondicionáló, homokozó,nyomtató)	2 007	2 007	-134	1 873
5	**03**		**Önkormányzat**			**282 653**	**277 366**	**2 217**	**279 583**
6		**01**		**Jogalkotás**		**0**	**0**	**0**	**0**
7			01		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**0**		**0**	
8		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**282 653**	**277 366**	**2 217**	**279 583**
9			01		Egészségház építése	181 754	181 754	-6 063	175 691
10			02		Egészségház építése műszaki ellenőrzés	2 450	2 450	0	2 450
11			03		Arany J. u. útépítés pályázat	45 444	35 100	0	35 100
12			04		Arany J. u. csapadékvíz elvezetés	23 430	17 384	-1	17 383
13			05		Nagy L. u. parkoló tervezés	997	997	-997	0
14			06		Telkek feltáró útjának közvilágítása	8 886	8 886	0	8 886
15			07		Általános iskola kertépítészeti tanulmányterv	2 032	2 032	0	2 032
16			08		Ingatlan vásárlás belterület 694/3 hrsz	450	450	0	450
17			09		E.on hálózati csatlakozás Kútfej lezárás telkek	13 853	13 853	0	13 853
18			10		Horgásztóhoz vezető út tervezés	997	997	0	997
19			11		Iskolakonyhai eszközbeszerzés		1 423	0	1 423
20			12		Művelődési ház előtti terület koncepció terve		1 969	0	1 969
21			13		Tábla (egészségház)		337	0	337
22			14		Gyalogosbiztonsági rendszer		4 189	0	4 189
23			15		Liget öntözőrendszer villamos csatlakozás kiépítés		620	0	620
24			16		Növényágyások kialakítása Egészségház			3 875	3 875
25			17		automata öntözőrendszer Egészségház			1 042	1 042
26			18		Arany J. u. fásítás			1 305	1 305
27			19		Egészségház kamera rendszer			2 420	2 420
28			20		Telefonközpont Egészségház			946	946
29			21		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**2 360**	**4 925**	**-310**	**4 615**
30				01	Önkormányzat	1 673	1 673	-1 189	484
31				02	Iskolakonyhai eszközbeszerzés	381	312	0	312
32				03	Forgalomtechnikai munkák	306	475	13	488
33				04	Egészségház		459	377	836
34				05	Iskola bútor beszerzés		2 006	-96	1 910
35				06	Karácsonyi fénydekorációk				585
36								0	
37	**K6 Beruházási kiadások összesen:**					**284 660**	**279 373**	**2 083**	**281 456**
38	**FELÚJÍTÁSI** kiadások							**0**	
39	**03**		**Önkormányzat**					**0**	
40		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**
41			01		Kismajor felújítás	30 000	30 000	1 313	31 313
42			02		Skanzen vizesblokk felújítás	4 000	4 000	-1 589	2 411
43			03		Csordahajtó út tervezés	254	254	-254	0
44			04		Skanzen parketta felújítás		380	0	380
45			05		Iskolakonyhai eszközbeszerzéshez kapcsolódó elektromos felúj.		503	70	573
46			06		Immaculata szobor restaurálás		5 996	0	5 996
47			07		Szabadság utca felújítás és burkolatszélesítése		10 000	38 295	48 295
48			08		Liget öntözőrendszer átalakítása				768
49			09		Kastély födémszerkezet megerősítés				11 571
50								0	
51	**K7 Felújítási kiadások összesen:**					**34 254**	**51 133**	**50 174**	**101 307**
52	**Egyéb felhalmozási kiadások**							0	
53	**03**		**Önkormányzat**			**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
54		**04**		**Szociális ellátás kiadásai**		**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
55			01		Önkormányzat által nyújtott otthonteremtési támogatás	3 000	3 000	-3 000	0
56	**K8 Egyéb felhalmozási kiadások összesen:**					**3 000**	**3 000**	**-3 000**	**0**
57	**Fejlesztések összesen:**					**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	**BEVÉTELEK**						**KIADÁSOK**					
2	**Működést szolgáló bevételek**						**Működési kiadások**					
3		**2024.évi tényadat**	**2025.**					**2024. évi tényadat**	**2025.**			
4			**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosítás**	**módosított II.**			**eredeti előirányzat**	**módosított I.**	**módosított**	**módosított II.**
5	Működési bevételek	39 319	84 555	86 200	25 204	111 404	Személyi juttatások	218 296	235 628	244 703	8 557	253 260
6	Intézményi működési bevételek	29 984	36 843	37 210	-2 456	34 754	Munkakadókat terhelő járulék	28 527	30 118	31 023	1 087	32 110
7	Kamatbevételek	1 679	7 668	7 670	-701	6 969	Dologi jellegű kiadások	107 693	134 964	137 599	-21 061	116 538
8	Áfa bevételek	7 656	40 044	41 320	28 361	69 681	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702
9	Közhatalmi bevételek	245 066	196 305	236 305	17 908	254 213	Társadalom-, és szociálpolitikai, egyéb juttatások	4 722	5 900	6 355	-570	5 785
10	Igazgatási szolgáltatási díjak	0	5	5	0	5					0	
11	Helyi adók	243 981	196 000	236 000	16 985	252 985	Támogatásértékű működési támogatások	3 677	4 102	4 883	-4	4 879
12	Átengedett központi adók				0		Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	2 788	2 922	2 752	-118	2 634
13	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	1 085	300	300	923	1 223	Állami támogatás előlegének visszafizetése	7 767	8 991	15 091	84	15 175
14	Működési támogatások:	504 989	546 099	572 135	-450	571 685	Elvonások és befizetések (Szolidaritási hh., hipa többlet)	67 567	75 840	75 840	-2 125	73 715
15	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	249 214	258 051	278 226	13 685	291 911	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	25 202	35 275	35 691	-8 298	27 393
16	Előző évi visszatérülések				0		ÁFA befizetés	73 250	77 662	90 853	27 028	117 881
17	Irányító szervtől kapott támogatás	234 247	268 910	273 796	-13 094	260 702	Működési célú tartalék				0	
18	Támogatásértékű működési bevétel	21 528	19 138	20 113	-1 041	19 072	- általános tartalék		172 129	199 944	112 541	312 485
19	ebből: OEP-től (TB. alapoktól)	150	151	151	0	151					0	
20	Véglegesen átvett pénzeszköz áh-on kívülről				0						0	
21	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0						0	
22	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	408 758	225 482	223 890	61 365	285 255					0	
23	**Működési bevételek összesen**	**1 198 132**	**1 052 441**	**1 118 530**	**104 027**	**1 222 557**	**Működési kiadások összesen**	**773 736**	**1 052 441**	**1 118 530**	**104 027**	**1 222 557**
24	**Felhalmozást szolgáló bevételek**				0		**Felhalmozási kiadások**				0	
25	Adott kölcsön visszatérülése	4 000	3 000	3 000	-2 500	500	Felújítási kiadások	1 850	26 972	40 343	42 956	83 299
26	Helyi adók				0		Felújítási kiadások előzetes ÁFÁ-ja	500	7 282	10 790	7 218	18 008
27	Tárgyi eszközök értékesítése, tőke kivonás	38 898	120 000	120 000	105 747	225 747	Beruházási kiadások	287 696	263 399	269 853	364	270 217
28	Önkormányzati vagyon bérbeadása				0		Beruházások előzetes ÁFÁ-ja	9 673	21 261	9 520	1 719	11 239
29	Fejlesztési célú ÁFA bevétel				0		Befektetési célú értékpapírok vásárlása	99 360			0	
30	Támogatás értékű fejlesztési bevétel	349 408		10 000	7 375	17 375	Fejlesztési célú támogatás nyújtása ÁHT-n belülre	249 867			0	
31	Pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	620			0		Fejlesztési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	7 442	3 000	3 000	-3 000	0
32	Hitel felvétel				0		Fejlesztési célú tartalék				0	
33	Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétel	263 462	198 914	200 506	-61 365	139 141	Hitel törlesztés				0	
34	**Felhalmozási bevételek összesen**	**656 388**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**656 388**	**321 914**	**333 506**	**49 257**	**382 763**
35	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**1 854 520**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**1 430 124**	**1 374 355**	**1 452 036**	**153 284**	**1 605 320**

1. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																												FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					Összesen				
	Állami támogatás					Közhatalmi bevételek					Működési bevételek					Irányító szervtől kapott támogatás					Pénzmaradv.ig					Felhalmozási bevétel									
	2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
Önkormányzati igazgatás	**54 455**	**50 813**	**54 961**	**3 670**	**58 631**		**5**	**5**	**0**	**5**	**4**	**10**	**10**	**-10**	**0**	**26 018**	**32 873**	**32 873**	**-2632**	**30246**		**0**					**0**				**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 028**	**88 882**
Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó t.	0	5	5	0	5	4	10	10	-10	0												0					0				**4**	**15**	**15**	**-10**	**10**
Támogatási célú finansz.műv	50813	50 813	54 961	3 670	58 631		0					0				26 018	32 873	32 873	-2632	30241		0					0				**76 831**	**83 686**	**87 834**	**1 038**	**88 872**
Ogy.önk. És eu parl-i képv.választás	3642																														**3 642**				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**54 455**	**50 813**	**54 961**	**3 670**	**58 631**		**5**	**5**	**0**	**5**	**4**	**10**	**10**	**-10**	**0**	**26 018**	**32 873**	**32 873**	**-2632**	**30246**		**0**					**0**				**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 028**	**88 882**

2. táblázat

KIADÁSOK (eFt)

Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																												FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					Összesen				
	Személyi j.					M. járulék					Dologi k.					Pénzbeli juttatás					Egyéb működési célú támogatások					Felhalmozási kiadás					Összesen				
	2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.
Önkorm. és önk. hivatalok jogalkotó tev.	54061	50 732	53 525	11 235	64 760	7 242	5 916	6 284	1 447	7 731	4 555	8 510	8 510	-3 090	5 420		0					0						0			**65 858**	**65 158**	**68 319**	**9 592**	**77 911**
Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	10632	17 430	18 417	-7 555	10 862	200	1 113	1 113	-1 011	102	145			7	7		0					0						0			**10 977**	**18 543**	**19 530**	**-8 559**	**10 971**
Országgy, önk. És eu parlamenti képv.választás	2511					340					671																120				**3 642**				
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ell.																	0					0						0			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**67 204**	**68 162**	**71 942**	**3 680**	**75 622**	**7 782**	**7 029**	**7 397**	**436**	**7 833**	**5 371**	**8 510**	**8 510**	**-3 083**	**5 427**		**0**					**0**					**120**	**0**			**80 477**	**83 701**	**87 849**	**1 033**	**88 882**

3. táblázat

BEVÉTELEK (e Ft)

Intézmény	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																												FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					Összesen				
	Állami t.					Intézményi működési bevételek					Támogatásértékű bevétel					Irányító szervtől kapott támogatás					Pénzmaradvány igénybe vétel					Felhalmozási bevétel									
	2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.
Margaréta Óvoda	**122 616**	**141 742**	**142 480**	**498**	**142 978**	**6 314**	**12 883**	**14 078**	**-6 260**	**7 818**		**0**				**11 741**	**15 058**	**15 058**	**-10 931**	**4 127**		**0**				**620**	**0**				**141 291**	**169 683**	**171 616**	**-16 693**	**154 923**
ebből Fertőszéplak Óvoda működési	76123	92 699	93 257	4 499	97 756	3		19	1	20						10 583	10 435	10 435	-10213	222						620					**87 329**	**103 134**	**103 711**	**-5 713**	**97 998**
Fertőszéplak étkezés	10260	11 450	11 450	-2 868	8 582	5 408	8 441	9 493	-2 738	6 755									0												**15 668**	**19 891**	**20 943**	**-5 606**	**15 337**
Fertőszéplak összesen	**86 383**	**104 149**	**104 707**	**1 631**	**106 338**	**5 411**	**8 441**	**9 512**	**-2 737**	**6 775**		**0**				**10 583**	**10 435**	**10 435**	**-10213**	**222**		**0**				**620**	**0**				**102 997**	**123 025**	**124 654**	**-11 319**	**113 335**
Sarród Óvoda működési	32692	34 226	34 406	-759	33 647	5			0							1 158	4 623	4 623	-718	3905											**33 855**	**38 849**	**39 029**	**-1 477**	**37 552**
Sarród étkezés	3541	3 367	3 367	-374	2 993	898	4 442	4 566	-3 523	1 043									0												**4 439**	**7 809**	**7 933**	**-3 897**	**4 036**
Sarród összesen	**36 233**	**37 593**	**37 773**	**-1 133**	**36 640**	**903**	**4 442**	**4 566**	**-3 523**	**1 043**		**0**				**1 158**	**4 623**	**4 623**	**-718**	**3905**		**0**					**0**				**38 294**	**46 658**	**46 962**	**-5 374**	**41 588**
Mini bölcsőde	**21 402**	**24 775**	**24 775**	**-50**	**24 725**	**2 471**	**2 155**	**2 405**	**2 075**	**4 480**		**0**				**1 657**	**3 649**	**3 649**	**-3649**	**0**		**0**					**0**				**25 530**	**30 579**	**30 829**	**-1 624**	**29 205**
Bölcsődei ellátás	20338	23 652	23 652	1	23 653	1 723	1 320	1 470	2 306	3 776						1 657	3 649	3 649	-3649												**23 718**	**28 621**	**28 771**	**-1 342**	**27 429**
Bölcsődei étkeztetés	1064	1 123	1 123	-51	1 072	748	835	935	-231	704									**0**												**1 812**	**1 958**	**2 058**	**-282**	**1 776**
Mini bölcsőde összesen	**21 402**	**24 775**	**24 775**	**-50**	**24 725**	**2 471**	**2 155**	**2 405**	**2 075**	**4 480**		**0**				**1 657**	**3 649**	**3 649**	**-3649**	**0**		**0**					**0**				**25 530**	**30 579**	**30 829**	**-1 624**	**29 205**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**144 018**	**166 517**	**167 255**	**448**	**167 703**	**8 785**	**15 038**	**16 483**	**-4 185**	**12 298**		**0**				**13 398**	**18 707**	**18 707**	**-14580**	**4127**		**0**				**620**	**0**				**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**

4. táblázat

KIADÁSOK (e Ft)

Intézmény	Személyi j.					M. járulék					Dologi k.					Egyéb műk.					Pénzeszköz átadás					Felhalmozási kiadás					Összesen				
	2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.				2024.évi tényadat	2025.			
		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosítás II.		eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.
Margaréta Óvoda	**94 112**	**103 520**	**104 557**	**-303**	**104 254**	**12 844**	**13 717**	**13 852**	**89**	**13 941**	**32 921**	**51 328**	**51 639**	**-15 595**	**36 044**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 414**	**1 118**	**1 118**	**116**	**1 234**	**141 291**	**169 683**	**171 166**	**-15 693**	**155 473**
ebből Fertőszéplak étkeztetés				0					0		18 513	29 597	29 597	-7 613	21 984														**0**		**18 513**	**29 597**	**29 597**	**-7 613**	**21 984**
Fertőszéplak Óvodai nevelés szakm	69519	75 722	76 216	71	76 287	9 517	10 056	10 120	59	10 179	646	1 056	1 056	-578	478														**0**		**79 682**	**86 834**	**87 392**	**-448**	**86 944**
Fertőszéplak Óvodai nevelés mük.				0					0		3 740	4 978	5 150	-1 849	3 301											1 389	1 016	1 016	148	1 164	**5 129**	**5 994**	**6 166**	**-1 701**	**4 465**
Fertőszéplak SNI óvodai nevelés	140			27	27	16			0		115	600	600	-135	465														**0**		**271**	**600**	**600**	**-108**	**492**
Fertőszéplak összesen	**69 659**	**75 722**	**76 216**	**98**	**76 314**	**9 533**	**10 056**	**10 120**	**59**	**10 179**	**23 014**	**36 231**	**36 403**	**-10 175**	**26 228**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 389**	**1 016**	**1 016**	**148**	**1 164**	**103 595**	**123 025**	**123 755**	**-9 870**	**113 885**
Sarród Óvodai int.étkeztetés				0					0		6 469	11 066	11 066	-4 323	6 743														**0**		**6 469**	**11 066**	**11 066**	**-4 323**	**6 743**
Sarród Óvodai nevelés szakmai	24453	27 798	28 341	-401	27 940	3 311	3 661	3 732	30	3 762	152	415	415	-358	57														34	34	**27 916**	**31 874**	**32 488**	**-695**	**31 793**
Sarród Óvodai nevelés működési				0					0		3 266	3 416	3 555	-737	2 818											25	102	102	-66	36	**3 291**	**3 518**	**3 657**	**-803**	**2 854**
Sarród Óvodai SNI óvodai nevelés				0					0		20	200	200	-2	198														**0**		**20**	**200**	**200**	**-2**	**198**
Sarród összesen	**24 453**	**27 798**	**28 341**	**-401**	**27 940**	**3 311**	**3 661**	**3 732**	**30**	**3 762**	**9 907**	**15 097**	**15 236**	**-5 420**	**9 816**		**0**		**0**			**0**		**0**		**25**	**102**	**102**	**-32**	**70**	**37 696**	**46 658**	**47 411**	**-5 823**	**41 588**
Mini bölcsőde	**17 846**	**19 942**	**20 399**	**-1 114**	**19 285**	**2 268**	**2 623**	**2 682**	**328**	**3 010**	**5 269**	**7 125**	**7 309**	**-1 588**	**5 721**		**0**		**0**			**0**		**0**		**147**	**889**	**889**	**-250**	**639**	**25 530**	**30 579**	**31 279**	**-2 624**	**28 655**
Bölcsődei ellátás	17846	19 942	20 399	-1 114	19 285	2 268	2 623	2 682	328	3 010	2 921	3 645	3 829	-812	3 017											147	889	889	-250	639	**23 182**	**27 099**	**27 799**	**-1 848**	**25 951**
Bölcsődei étkeztetés				0					0		2 348	3 480	3 480	-776	2 704														0		**2 348**	**3 480**	**3 480**	**-776**	**2 704**
Mini bölcsőde összesen	**17 846**	**19 942**	**20 399**	**-1 114**	**19 285**	**2 268**	**2 623**	**2 682**	**328**	**3 010**	**5 269**	**7 125**	**7 309**	**-1 588**	**5 721**		**0**		**0**			**0**		**0**		**147**	**889**	**889**	**-250**	**639**	**25 530**	**30 579**	**31 279**	**-2 624**	**28 655**
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**111 958**	**123 462**	**124 956**	**-1 417**	**123 539**	**15 112**	**16 340**	**16 534**	**417**	**16 951**	**38 190**	**58 453**	**58 948**	**-17 183**	**41 765**		**0**		**0**			**0**		**0**		**1 561**	**2 007**	**2 007**	**-134**	**1 873**	**166 821**	**200 262**	**202 445**	**-18 317**	**184 128**

Európai Unios támogatással megvalósuló pályázatok (e Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y
1	**Megnevezés**	**Összes kiadás, költség**								**Források**															
2										**Önerő**								**Támogatás**							
3		2022	2023	2024	2025				Összesen	2022	2023	2024	2025				Összesen	2022	2023	2024	2025				Összesen
4					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.					eredeti előirányzat	módosított I.	módosítás	módosított II.	
5	Egészségház pályázat (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00005)	700	209	110 913	220 729	220 729	-7 677	213 052	324 874	700	200	2 738	85 133	85 133	-7 677	77 456	81 094		243 780						243 780
6	**Összesen:**	**700**	**209**	**110 913**	**220 729**	**220 729**	**-7 677**	**213 052**	**324 874**	**700**	**200**	**2 738**	**85 133**	**85 133**	**-7 677**	**77 456**	**81 094**	**0**	**243 780**	**0**					**243 780**

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II.20.) önkormányzati rendelete

A közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja a közterület használati engedély időtartamának szabályozása.

[2] Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 8. § (2) bekezdésében és a 143. § (4) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. és 2. pontjaiban meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el

1. §

A közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet 2. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:
(E rendelet alkalmazása szempontjából:)
„b) közterület: a magyar építészetről szóló 2023. évi C. törvény 16. § 73. pontja szerint a szomszédjogok és a tulajdonjog korlátainak különös szabályairól szóló törvény szerinti reklámcélú hasznosítási jog gyakorlásával igénybe vett légi tér kivételével közhasználatra szolgáló minden olyan önkormányzati tulajdonban álló földterület, amelyet az ingatlan-nyilvántartás ekként tart nyilván, beleértve az ingatlan-nyilvántartásban önkormányzati tulajdonként nyilvántartott földrészlet közhasználatra szolgáló részét, valamint a közutakat,”

2. §

A közterületek használatáról és felbontásáról szóló 4/2022. (IV. 29.) önkormányzati rendelet 3. §-a a következő (4a) bekezdéssel egészül ki:
„(4a) Közterület-használati engedély a kérelemben megjelölt időtartamra, de legfeljebb 1 évre, vagy kivételesen, alapos indok alapján meghatározott feltétel bekövetkeztéig (vendéglátó terasz, pavilon, lépcső, lakóépület stb. fennállásáig) adható.”

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

<u>Kihirdetési záradék</u>
Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. február 19. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. február 20.

Vezér Beáta
jegyző

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelete

a Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (XI. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja a temetési helyek megváltási díjainak felülvizsgálata.

[2] Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény 41. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésének 2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja.

1. §

A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (XI. 20.) önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A temetési hely megváltásának díja a 12. § (1)bekezdés:
a) a), c), d), f) pontjai esetén 25.400,- Ft
b) b), e) pontjai esetén 50.800,- Ft.
A temetési hely megváltásának díját a temetés időpontjának bejelentésével egyidejűleg, a temetést megelőzően kell egy összegben megfizetni.”

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék
Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. február 19. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. február 20.

Vezér Beáta
jegyző

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (II.20.) önkormányzati rendelete a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 3/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja Fertőszéplak Községi Önkormányzat által megszervezett közművelődési alapszolgáltatások módosítása.

[2] Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 83/A. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése a) pontjában meghatározott jogalkotási hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1. §

Hatályát veszti a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 3/2022. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. § c) pontja.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet 2026. február 19. napján megtartott ülésén fogadta el.
A kihirdetés napja: 2026. február 20.

Vezér Beáta
jegyző