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

F/127-5/2026.

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. május 28.** (csütörtök) **17.00** óra

Napirendi pontok:

Nyilvános ülés

1. **Beszámoló az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
2. **Éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása**
   Előadó: Vezér Beáta jegyző
3. **Fiókgyógyszertár működtetéséhez hozzájárulás**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
4. **Beszámoló az önkormányzat gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatainak ellátásáról 2025.**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
5. **Óvodai csoportlétszám túllépésének engedélyezése**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
6. **Lakásbérleti szerződések meghosszabbítása**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester
7. **Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatók**
   Előadó: Kóbor Attila polgármester

Az írásos előterjesztéseket elektronikus úton megküldöm.
Megjelenésére számítok.

Fertőszéplak, 2026. május 21.

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

Beszámoló az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetési rendelettel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

A fenti törvény 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által előkészített, polgármester által beterjesztett rendelettervezet alapján a képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A képviselő-testület a zárszámadási rendelet megalkotásakor elfogadja maradványát, majd dönt annak felhasználásáról.
Az Áht. 91. § (2) bekezdésében tájékoztatási kötelezettséggel előírt mérlegeket, kimutatásokat jelen rendelet tervezet mellékletei, illetve szöveges indoklásai tartalmazzák.

Fertőszéplak Község Önkormányzata 2025. évről szóló zárszámadása a költségvetési rendelettel megegyező szerkezetben készült, melynek adatai a Magyar Államkincstár felé továbbított költségvetési beszámolókkal összhangban vannak.

<u>I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése</u>
Fertőszéplak Község Önkormányzata 2025. évben is ellátta Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, illetve ezen túlmenően szakmai-, ágazati törvényekben, rendeletekben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladatait.

Önkormányzatunk a kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, társulás útján, valamint vásárolt közszolgáltatások révén látta el.

Az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működése és az önkormányzati feladatellátás finanszírozása biztosított volt. A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, az önként vállalt feladatok a működés biztonságát nem veszélyeztették.
Az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodása stabil volt, likviditási problémák időszakosan sem merültek fel.
A 2025. évi gazdálkodás során megvalósultak a költségvetés fő célkitűzései, az intézmények működőképessége teljes mértékben biztosított volt.

A feladatok ellátásához a szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosítottak. A dolgozók szakképesítése megfelel a jogszabályi előírásoknak. A tárgyi eszközök beszerzését az önkormányzat folyamatosan végzi, figyelemmel kísérve a pályázati lehetőségeket, így is pénzügyi támogatás lehetőségét keresve a kiadások fedezetére.

A Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal 2013. március 1. napjával jött létre a Fertőszéplaki és a Sarródi Önkormányzatok együttműködéseként. A Közös Önkormányzati Hivatal székhelye Fertőszéplak.

A Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde intézményi társulás keretében történő működtetését valósítottuk meg 2012. szeptemberétől, társulva Sarród községgel. A jogszabály változása miatt a sarródi óvoda tagintézményből telephelyre módosult 2013. július 1-től. 2022-ben elkészült a mini bölcsőde épülete, így a képviselő-testület döntése alapján az óvoda keretein belül 2022. szeptember 1-jével megkezdte működését a mini bölcsőde.

Az általános iskolai oktatás 2013. január 1-től a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ - illetve jelenleg a Soproni Tankerület – irányítása alá került.

Az önkormányzat a gyermekjóléti, családsegítő és házi segítségnyújtás feladatellátásból adódó kötelezettségeit Fertőd Város Önkormányzatával közösen, a Fertőd Mikro-térségi Szociális Szolgáltató Központ által látja el. 2023. július 1-jétől a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Petz Aladár Egyetemi Kórház működteti a védőnői feladatellátást az önkormányzatok helyett. Az iskolaegészségügyi ellátást vállalkozóként a Fertő-Part Medical Kft látja el 2023. május 1-től. Az egészségügyi alapellátást vállalkozás keretében a felnőttek részére a Natura Med Kft, a gyermekek részére a Fertő-Part Medical Kft látja az önkormányzattal kötött feladatellátási megállapodás alapján.
A fogászati ügyelet és a belső ellenőrzési feladatainkat a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás keretében látjuk el.

Községünkben nemzetiségi önkormányzat nem működik.

A munkavállalók létszáma az Önkormányzatnál 1 fő fizikai dolgozóval emelkedett. A közös hivatalnál nem volt változás. Az Óvodában a munkavállalók személyében voltak változások, GYES-es dolgozók miatt, létszáma összességében a képviselő-testület döntésének megfelelően 0,5 fővel emelkedett. Önkormányzatunk 2025. májustól 1 fő közcélú munkaerőt foglalkoztat.

II. Bevételi források és azok alakulása

Az önkormányzat és intézményei együttes, 2025 évben teljesült költségvetési bevétele a maradvány igénybevétel figyelembevételével 1.596.217 EFt
A beszámoló megítéléséhez a mellékletekben szereplő teljesítési adatokat az előző évhez, illetve a 2025. évi eredeti előirányzati tételekhez viszonyítottuk az alábbi táblázatban *(Adatok ezer forintban)*:

Bevétel	Teljesítés 2024. dec. 31.	Eredeti előirányzat 2025. év	Teljesítés 2025. dec. 31.	Teljesítés %-a (bázishoz)	Teljesítés %-a (előirányzat-hoz)
1. Működési támogatások ÁHT-n belülről	261.750	277.189	293.718	112,2	106,0
2. Felhalmozási támogatások ÁHT-n belülről	34.9408	0	17.375	5,0	
3. Közhatalmi bevételek	245.066	196.305	247.964	101,2	126,3
- építményadó	5.971	6.000	6.147	102,9	102,5
- telekadó		10.000	11.303		113,0
- helyi iparűzési adó	238.010	180.000	229.599	96,5	127,6
- talajterhelési díj	806	100	50	6,2	50,0
- egyéb közhatalmi bevételek	279	205	865	310,0	422,0
4. Működési bevételek	39.319	84.555	108.550	276,1	128,4
5. Felhalmozási bevételek	38.898	120.000	225.747	580,4	188,1
6. Működési c. átvett pénzeszközök	0	3000	500		16,7
7.Felhalmozási c.átvett pénzeszközök	4.620	0	0	0,0	
8. Finanszírozási bevételek	915.459	693.306	702.363	76,7	101,3
Összesen:	**1.854.520**	**1.374.355**	**1.596.217**	**86,01**	**116,1**

Megállapítható, hogy az Önkormányzat bevételeinek teljesítése összességében alatta marad az előző évi teljesítési adatoknak. Az összehasonlítást torzítja, hogy az előző évben az Egészségház pályázat támogatási összegét vissza kellett utalni, majd újra folyósították, ezért a felhalmozási támogatásokban újra megjelent, illetve a finanszírozási bevételek között, mint előző évi maradvány is ott van. A bevételi források

közül az ÁHT-n belüli működési támogatások, a működési és a felhalmozási bevételek összege magasabb a 2024. évi bázis adatoknál. Az állami támogatás emelkedett. A felhalmozási bevételek óriási emelkedése az Arany János utca végében lévő telkek értékesítéséből befolyt összeggel indokolható. A működési bevételek jelentős emelkedése szintén az előbbi telekértékesítéshez kapcsolódó áfabevétellel magyarázható. A közhatalmi bevételek összességében egy nagyon kicsit meghaladják a megelőző évi adatot. Ezen belül az iparűzési adó némileg az előző évi szint alatt alakult, és új adó - telekadó - került bevezetésre. Az államháztartáson belüli felhalmozási támogatások csökkenésének oka, hogy kevesebb pályázati támogatás érkezett 2025. évben. A finanszírozási bevételek alacsonyabb szintje az előző évi maradvány csökkenésével indokolható, mert a 2024. évi maradvány tartalmazta az egészségház pályázat támogatási összegének fel nem használt részét is.

A 2025. évi tervezést is az óvatosság jellemezte, ami megjelenik abban is, hogy több bevételi forrás meghaladta az eredetileg tervezett összeget. Az önkormányzati gazdálkodás egyik legfontosabb saját forrását az adóbevételek jelentik, melyek az előirányzottnál kedvezőbben alakultak, hiszen az eredetileg tervezett összegnek 126,3 %-a folyt be az önkormányzat számláira. Az államháztartáson belüli működési támogatásokon belül az önkormányzat költségvetési támogatása is a tervezettnél magasabban alakult. A 2025. évi költségvetési törvény alapján az önkormányzat pótelőirányzatban részesült a 2024. évi elszámolás, a pedagógusok és a köztisztviselők illetményemelésének finanszírozása, az októberi felmérés adatainak változása, kulturális bérfejlesztés támogatása, szociális tüzelőanyag támogatás és a polgármester illetményéhez nyújtott támogatás miatt. A működési és felhalmozási bevételek jóval az eredetileg tervezett összeg felett alakultak. A tervezés során 10 db építési telek értékesítésével és az előző évben eladott telkek fennmaradó részével számoltunk. Ezzel szemben 15 telek teljes és 2 telek fennmaradó vételára érkezett be.

A működési és fejlesztési bevételek egyensúlyban voltak, nem volt szükség arra, hogy a működési kiadásokat fejlesztési bevételekből finanszírozzuk.
Az önkormányzat a működőképesség megőrzését célzó rendkívüli önkormányzati támogatásban nem részesült.

A beruházások, fejlesztések tekintetében önkormányzatunk a pályázati kiírásokra összpontosít annak érdekében, hogy minél több fejlesztést tudjon megvalósítani központi forrásokból.
Fertőszéplak Község Önkormányzata 2025-ben az alábbi felhalmozási célú támogatásban részesült:

- 10.000 EFt Szabadság utca felújítása – Magyar Falu Program
- 7.374 EFt A térségi közszolgáltatások és turizmus fejlesztés – Versenyképes Járások Program

III. A kiadások alakulása

Az önkormányzat 2025. évi gazdálkodása során 1.291.278 EFt kiadást teljesített.
Az alábbi táblázat a 2025. évi folyó működési és fejlesztési kiadásokat tartalmazza, összehasonlítva a 2024. év bázis adataival. *(Adatok ezer forintban.)*

A kiadás jogcíme	Teljesítés 2024.	Teljesítés 2025.	Teljesítés %-a
1.Személyi juttatások	218.296	252.781	115,8
2.Munkaadót terhelő járulék	28.527	32.110	112,6
3.Dologi kiadások	206.145	260.967	126,6
4.Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.722	5.785	122,5
5.Egyéb működési kiadások	74.032	81.228	109,7
6.Működési kiadások össz:	**531.722**	**632.871**	**119,02**
7.Beruházások, felújítások	299.719	382.530	127,6
8.Egyéb felhalmozási kiadások	257.309	0	
9.Fejlesztési kiadások össz.	**557.028**	**382.530**	**68,7**
10.Finanszírozási kiadások	341.374	275.877	80,8
12.Kiadások összesen	**1.430.124**	**1.291.278**	**90,3**

Az önkormányzat és intézményeinek összes kiadása a bázis évhez adatához viszonyítva alacsonyabban alakult. A kiadásoknál is megjelenik az előző évben az Egészségház pályázati támogatásának visszautalása, mint torzító tényező. Ami az egyéb felhalmozási kiadások sorban szerepelt 2024-ben. Ettől eltekintve szinte valamennyi kiadási jogcímen növekedés figyelhető meg.

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok esetében a növekedést a különböző központi bérintézkedések, a pedagógus béremelés, a köztisztviselők központi illetményemelése, a minimálbér, garantált bérminimum emelkedése és mindezek járulék vonzata indokolja.

A dologi kiadások is emelkedtek az előző évhez képest, ami az áremelkedések hatásával és a fordított áfa fizetési kötelezettséggel (egészségház, útépítés) magyarázható. Az ellátottak pénzbeli juttatásainak és az egyéb működési célú kiadások teljesítés adata bázis évhez viszonyítva kissé magasabban alakult.
2025. évben az előző évhez képest több beruházási, felújítási kiadás realizálódott, az önkormányzat nagyobb értékű fejlesztéseket hajtott végre. A felhalmozási kiadásokat részletesen a 7. számú melléklet tartalmazza.

A finanszírozási kiadások összességében jelentősen alatta maradtak az előző évi adatnak. A csökkenést nagymérték befolyásolta az, hogy az önkormányzat 2024 évben közel 100 milliós összegben Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárolt. Ezen a kiadáscsoporton belül az intézményfinanszírozás emelkedett, ami összefügg a többi kiadási tétel (bérek, járulékok) emelkedésével.

IV. A maradványok változásának tartalma és okai

Az önkormányzat 2025. évi maradványa 304.939 ezer forint a 2024. évi 424.396 ezer forinttal szemben. A maradványból 7.374 EFt a Versenyképes Járások pályázat maradványa. Vállalkozási tevékenységet nem folytattunk, így vállalkozási eredményünk sem keletkezett.
Hosszú lejáratú költségvetési betétszámlánk, rövid lejáratú költségvetési betétszámlánk, betétkönyvünk, forgatási célú értékpapírunk nem volt.
A pályázati forráson túli szabad maradványt az önkormányzat biztonságos működése érdekében tartalékoljuk.

V. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, hitel-állomány változásának tartalma, okai ezzel összefüggésben a kötvényállomány alakulása

Az önkormányzat 99.360 ezer forint értékű Önkormányzati Magyar Államkötvénnyel rendelkezik, melynek lejárata 2027. szeptember 22. A 2025. évi gazdálkodás során hitel felvételére nem került sor. Az önkormányzatnak hitelállománya jelenleg nincs.

VI. A vagyon alakulása

Az önkormányzat vagyonának alakulása az előző évhez viszonyítva:

Megnevezés	2024. december 31.	2025. december 31.
1. Immateriális javak	4.068	15.580
2. Ingatlanok	1.497.710	1.828.234
3. Gépek, berendezések, felsz.	16.537	19.234
4. Befejezetlen beruházások	132.231	80.474
5. Értékpapírok	99.360	99.360
Összesen:	**1.749.906**	**2.042.882**

A vagyonelemeken belül a befejezetlen beruházások állománya az év során még nem aktívált fejlesztések eredménye.
2024. évben megkezdtük az utolsó telek-csoport értékesítését az Arany János u. végében. Abban az évben 4 db telek vételárelőlege folyt be. 2025-ben 2 db előleges telek fennmaradó része és 15 telek teljes vételára érkezett meg.
Tárgyi eszközeink folyamatos felújítást, korszerűsítést igényelnek, ezért is fordítunk minden évben lehetőségeinkhez mérten jelentős összeget fejlesztési célra.

Működési kiadásaink egyensúlyban voltak a bevételekkel, vagyonvesztés nem történt.
Az önkormányzat 100%-ban tulajdonosa volt a Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft-nek, mely 2024. április 18-án végleg megszüntetésre került. A vízmű integráció miatt a Soproni Vízmű Zrt-ben lévő részesedés már 2023. évben megszűnt. Az önkormányzat tulajdonosi jogviszonyt megtestesítő részesedéssel jelenleg nem rendelkezik.

Az önkormányzat folyamatban lévő beruházásai, felújításai közül 2025. évben elkészültek és aktiválásra kerültek: Egészségház, és hozzákapcsolódó parkosítás, öntözőrendszer, kamera rendszer, telefonközpont, új telkek feltáró útjának közvilágítása, az iskola előtti gyalogosbiztonsági rendszer, Arany J. u. fásítás, kismajor felújítása, Immaculata szobor restaurálása, iskola konyhai eszközök beszerzése és ehhez kapcsolódó elektromos felújítás, Skanzen vizesblokk, parketta felújítása, Szabadság u. felújítása

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

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összeg: 0 Ft
b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege: 0 Ft
c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:

Helyi iparűzési adó	10 eFt
Építményadó	
Telekadó	2.741 eFt
Gépjármű adó	

A helyi adótörvény hatálya alá nem tartoznak többek között a költségvetési szervek, így ők adót nem fizetnek.
Helyi iparűzési adó esetében, helyi rendelet alapján az a vállalkozó, akinek a Htv 39. § (1) bekezdése, illetve a Htv. 39/A §-a, vagy a Htv. 39/B. §-a alapján számított adóalapja a 600.000 forintot nem haladja meg, mentes az adó alól.
Mentes a telekadó alól a nem beépíthető telek és a mezőgazdasági övezetbe sorolt telek.

d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény mentesség összege: 300 eFt. A Kastély helyiségét bérbevevő fertőszéplaki lakos a bérleti díjból 50%-os kedvezményben részesül.
e) az egyéb nyújtott kedvezmény, mentesség elengedésének összege: 0 Ft.

A fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a mellékelt rendelet és annak mellékletei alapján az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról készített beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Fertőszéplak, 2026. május 19.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének
…./2026. (… ..) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének zárszámadásáról

[1] A költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

[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 Községi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak szerveire, a Képviselő-testület irányításával működő költségvetési szervekre, a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetése teljesítésének
a) kiadási főösszegét 1.291.278 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 1.596.217 ezer forintban
állapítja meg.

3. §

Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek mérlegszerű kimutatását az 1. és 8. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi teljesített működési célú bevételeit összesen 1.213.454 eFt-ban hagyja jóvá, amelyből
a) Működési bevételek: 108.550 e Ft,
b) Közhatalmi működési bevételei: 247.964 eFt,
c) Működési állami támogatások: 291.911 eFt,
d) Támogatásértékű működési bevétel: 19.072 eFt,
e) Irányító szervtől kapott támogatás: 260.702 eFt,
f) Pénzeszköz átvétel: 0 eFt.
g) Kölcsön visszatérítése: 0 eFt
h) Pénzmaradvány igénybevétele (működési): 285.255 eFt.

(2) Az önkormányzat 2025. évi teljesített felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek előirányzatát összesen 382.763 eFt összegben hagyja jóvá, melyből
a) Ingatlan tárgyi eszköz értékesítése, tőke kivonás: 225.747 eFt,
b) Osztalék/üzemeltetés bevétel: 0 eFt,
c) Támogatás értékű fejlesztési bevétel: 17.375 eFt,
d) Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel: 0 eFt,
e) Támogatási kölcsönök visszatérülése: 500 eFt,
f) Maradvány igénybevétele (felhalmozási): 139.141 eFt

g) Hitel felvétel: 0 eFt.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi teljesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését, valamint a kiemelt bevétel előirányzatonkénti, és normatív állami hozzájárulás és normatív kötött felhasználású támogatások elszámolását jogcímenként az 1. és 8. melléklet tartalmazza.
(4) Az önkormányzat bevételeinek részletes közgazdasági jogcímekre történő megbontását (a továbbiakban: rovat) a 2. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az Önkormányzat teljesített működési kiadásait összesen 908.748 eFt-ban hagyja jóvá, melyből
a) Személyi jellegű kiadások: 252.781 eFt,
b) Munkaadókat terhelő járulékok: 32.110 eFt,
c) Dologi jellegű kiadások: 260.967 eFt,
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.785 eFt,
e) Végleges pénzeszköz átadás, egyéb támogatás: 357.105 eFt.

(2) Az Önkormányzat teljesített Felhalmozási és tőke jellegű kiadásait összesen 382.530 eFt-ban hagyja jóvá, melyből
a) Beruházások: 281.223 eFt,
b) Felújítások: 101.307 eFt,
c) Hitel törlesztés: 0 eFt,
d) Fejlesztési célú támogatás, pénzeszköz átadás: 0 eFt.
e) Befektetési célú értékpapírok vásárlása: 0 eFt.

6. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei teljesített működési és felhalmozási kiadásait az 1. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat kiadásainak rovatok szerinti megbontását a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat kormányzati funkciók szerinti 2025. évi kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat társadalmi és szociális juttatások, pénzeszköz átadások részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat irányítása alatt működő intézmények kiadásainak és bevételeinek teljesülését a 9. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat vagyonkimutatását, könyvviteli mérlegét a 14. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak teljesülését a 7. melléklet tartalmazza.

(2) EU forrásból származó pályázattal 2025. évben megvalósult projekteket a 10. melléklet tartalmazza.

8. §

A Képviselő-testület a munkajogi záró létszámot a tárgyidőszak végén 30,61 főben hagyja jóvá, kimutatását a 4. és 5. mellékletek tartalmazzák.

9. §

(1) 2025. december 31-i záró pénzkészlet 338.413 ezer Forint, a pénzforgalom változásának kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.
(2) Az Önkormányzat 2025. évi alaptevékenység maradványát 304.939 ezer forintban állapítja meg, melyet tartalékba helyez. Kimutatását a 11. melléklet tartalmazza.
(3) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedésének alakulását a 12. melléklet tartalmazza.

10. §

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

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatálybalépést követő 3. napon hatályát veszti.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

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

Vezér Beáta
jegyző

e Ft

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	A				Költségvetési kiadások:	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %
2	I				**Működési kiadások:**	**880 312**	**910 072**	**908 748**	**99,9%**
3		1.			Személyi juttatások	235 628	253 260	252 781	99,8%
4		2.			Munkaadókat terhelő járulékok	30 118	32 110	32 110	100,0%
5		3.			Dologi és egyéb folyó kiadások	247 901	261 812	260 967	99,7%
6		4.			Egyéb működési kiadások	360 765	357 105	357 105	100,0%
7				4.1.	Irányítás alá tartozó ktgvetési szervnek foly.támogatás	268 910	260 702	260 702	100,0%
8				4.2.	Támogatásértékű működési kiadások	4 102	4 879	4 879	100,0%
9				4.3.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 922	2 634	2 634	100,0%
10				4.4	Költségvetési támogatás előlegének visszafizetése	8 991	15 175	15 175	100,0%
11				4.5	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	75 840	73 715	73 715	100,0%
12		5.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 900	5 785	5 785	100,0%
13	II				**Felhalmozási kiadások**	**321 914**	**382 763**	**382 530**	**99,9%**
14		1.			Beruházási kiadások ÁFÁ-val	284 660	281 456	281 223	99,9%
15		2.			Felújítási kiadások ÁFÁ-val	34 254	101 307	101 307	100,0%
16		3.			Egyéb felhalmozási kiadások	3 000		0	
17				3.1.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0		0	
18				3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	3 000		0	
19	III				**Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése**	**0**	**0**	**0**	
20	IV				**Pénzforgalom nélküli kiadások:**	**172 129**	**312 485**	**0**	**0,0%**
21		1.			Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	0		0	
22		2.			Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	172 129	312 485	0	0,0%
23	A				**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**1 374 355**	**1 605 320**	**1 291 278**	**80,4%**
24	B				**Működési bevételek**				
25	I				**Működési bevételek**	**826 959**	**937 302**	**928 199**	**99,0%**
26		1.			Működési bevételek	84 555	111 404	108 550	97,4%
27		2.			Közhatalmi bevételek	**196 305**	**254 213**	**247 964**	**97,5%**
28				2.1.	Illetékek	0		0	
29				2.2.	Helyi adók	196 000	252 985	247 049	97,7%
30					- Építményadó	6 000	6 219	6 147	98,8%
31					- Telekadó	10 000	15 708	11 303	72,0%
32					-Helyi iparűzési adó	180 000	231 058	229 599	99,4%
33				2.3.	Átengedett központi adók				
34				2.4.	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	300	1 223	910	74,4%
35				2.5.	Igazgatási szolgáltatási díjak	5	5	5	100,0%
36		3.			Működési támogatások	**526 961**	**552 613**	**552 613**	**100,0%**
37				3.1.	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	258 051	291 911	291 911	100,0%
38				3.2	Irányító szervtől kapott támogatás	268 910	260 702	260 702	100,0%
39		4.			Egyéb működési bevételek	**19 138**	**19 072**	**19 072**	**100,0%**
40				4.1	Támogatásértékű működési bevételek	19 138	19 072	19 072	100,0%
41				4.2	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0	
42				4.3	Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel	0		0	
43				4.4	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0		0	
44				4.5	Működési kölcsönök visszatérülése	0		0	
45	II.				**Felhalmozási bevételek**	**123 000**	**243 622**	**243 622**	**100,0%**
46		1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**0**	**17 375**	**17 375**	**100,0%**
47				1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás központi költségvetésből		17 375	17 375	100,0%
48				1.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
49				1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0		0	
50				1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	
51		2.			Felhalmozási bevételek	**120 000**	**225 747**	**225 747**	**100,0%**
52				2.1	Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek	120 000	225 747	225 747	100,0%
53				2.2	Részesedések értékesítéséből, megszűnéséből származó bevételek	0		0	
54		3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000	500	500	100,0%
55				3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kivülről	3 000	500	500	100,0%
56				3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
57	III.				**Pénzforgalom nélküli bevételek**	**0**	**0**	**0**	
58		1.			Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	0		0	
59						0		0	
60	B				**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**:	**949 959**	**1 180 924**	**1 171 821**	**99,2%**
61	C				**Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**				
62	V				**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele**	**424 396**	**424 396**	**424 396**	**100,0%**
63		1.			Működési célra	225 482	285 255	285 255	100,0%
64		2.			Felhalmozási célra	198 914	139 141	139 141	100,0%
65					- önkormányzat saját pénzmaradványa	198 914	139 141	139 141	100,0%
66					- közművagyon kezelés maradványa				
67	D				**Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek**	**0**	**0**	**0**	
68	VI				**Felhalmozási célú hitel felvétele**	**0**	**0**	**0**	
69	E				**A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások:**				
70	VI				**Értékpapírok vásárlásának kiadásai**				
71	VII.				**Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai:**	**0**	**0**	**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**	**0**	**0**	
75	**TÁRGYÉVI KIADÁSOK:**				**A+E**	**1 374 355**	**1 605 320**	**1 291 278**	**80,4%**
76	**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK:**				**B+C+D**	**1 374 355**	**1 605 320**	**1 596 217**	**99,4%**

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
1	Bevételek			Fertőszéplak Községi Önkormányzat				Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal				Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde				Összesen			
2				eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %
3	**I.**	**B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**277 189**	**293 713**	**293 713**	**100,0%**	**-**	**5**	**5**	**100%**	**-**				**277 189**	**293 718**	**293 718**	**100,0%**
4	1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	71 111	81 102	81 102	100,0%									71 111	81 102	81 102	100,0%
5	2.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	127 794	130 925	130 925	100,0%									127 794	130 925	130 925	100,0%
6	3.	B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	22 783	22 784	22 784	100,0%									22 783	22 784	22 784	100,0%
7	4.	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	33 227	33 353	33 353	100,0%									33 227	33 353	33 353	100,0%
8	5.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 136	4 540	4 540	100,0%									3 136	4 540	4 540	100,0%
9	6.	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		667	667	100,0%									-	667	667	100,0%
10	7.	B116	Elszámolásból származó bevételek		1 275	1 275	100,0%									-	1 275	1 275	100,0%
11	8.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	19 138	19 067	19 067	100,0%		5	5	100%					19 138	19 072	19 072	100,0%
12	**II.**	**B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**-**	**17 375**	**17 375**	**100,0%**	**-**				**-**				**-**	**17 375**	**17 375**	**100,0%**
13	1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-												-	-	-	
14	2.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		17 375	17 375	100,0%									-	17 375	17 375	100,0%
15	**III.**	**B3 Közhatalmi bevételek**		**196 300**	**254 208**	**247 959**	**97,5%**	**5**	**5**	**5**	**100%**	**-**				**196 305**	**254 213**	**247 964**	**97,5%**
16	1.	B34	Építményadó	6 000	6 219	6 147	98,8%									6 000	6 219	6 147	98,8%
17	2.	B34	Telekadó	10 000	15 708	11 303	72,0%									10 000	15 708	11 303	72,0%
18	3.	B351	Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	180 000	231 058	229 599	99,4%									180 000	231 058	229 599	99,4%
19	4.	B354	Belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része													-	-	-	
20	5.	B36	Talajterhelési díj	100	50	50	100,0%									100	50	50	100,0%
21	6.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	200	1 173	860	73,3%	5	5	5	100%					205	1 178	865	73,4%
22	**IV.**	**B4 Működési bevételek**		**69 507**	**99 106**	**96 718**	**97,6%**	**10**	**-**		**-**	**15 038**	**12 298**	**11 832**	**96,2%**	**84 555**	**111 404**	**108 550**	**97,4%**
23	1.	B401	Készletértékesítés	15												15	-	-	
24	2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	16 045	16 775	15 834	94,4%									16 045	16 775	15 834	94,4%
25	3.	B403	Közvetített szolgáltatások	1 192	2 261	1 375	60,8%									1 192	2 261	1 375	60,8%
26	4.	B405	Ellátási díjak	5 468	6 100	6 003	98,4%					12 122	7 168	7 083	98,8%	17 590	13 268	13 086	98,6%
27	5.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 128	66 166	65 999	99,7%					2 916	1 346	1 324	98,4%	40 044	67 512	67 323	99,7%
28	6.	B407	Általános forgalmi adó visszatérülés										2 169	1 810	83,4%	-	2 169	1 810	83,4%
29	7.	B4082	Kamatbevételek	7 658	6 967	6 967	100,0%	10			-		2	2	100,0%	7 668	6 969	6 969	100,0%
30	8.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés		200	200	100,0%											200	
31	9.	B411	Egyéb működési bevételek	2 001	637	340	53,4%						1 613	1 613	100,0%	2 001	2 250	1 953	86,8%
32	**V.**	**B5 Felhalmozási bevételek**		**120 000**	**225 747**	**225 747**	**100,0%**	**-**				**-**				**120 000**	**225 747**	**225 747**	**100,0%**
33	1.	B52	Ingatlanok értékesítése	120 000	225 747	225 747	100,0%									120 000	225 747	225 747	100,0%
34	2.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek													-	-	-	
35	**VI.**	**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**3 000**	**500**	**500**	**100,0%**	**-**				**-**				**3 000**	**500**	**500**	**100,0%**
36	1.	B74	Felhamozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 000	500	500	100,0%									3 000	500	500	100,0%
37	**VII.**	**B8 Finanszírozási bevételek**		**424 396**	**441 661**	**441 661**	**100,0%**	**83 686**	**88 872**	**88 872**	**100,0%**	**185 224**	**171 830**	**171 830**	**100,0%**	**693 306**	**702 363**	**702 363**	**100,0%**
38	1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	424 396	424 396	424 396	100,0%									424 396	424 396	424 396	100,0%
39	2.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		17 265	17 265	100,0%									-	17 265	17 265	100,0%
40	3.	B816	Központi irányítószervi támogatás					83 686	88 872	88 872	100,0%	185 224	171 830	171 830	100,0%	268 910	260 702	260 702	100,0%
41	**Bevételek összesen:**			1 090 392	1 332 310	1 323 673	99,4%	83 701	88 882	88 882	100,0%	200 262	184 128	183 662	99,7%	1 374 355	1 605 320	1 596 217	99,4%

Költségvetési kiadások

rovatok szerinti csoportosításban

EFt

	A			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
1.	Kiadások			Fertőszéplak Községi Önkormányzat				Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal				Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde				Összesen			
2.				eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %
3.	**I.**	**K1 Személyi juttatások**		**44 004**	**54 099**	**54 015**	**99,8%**	**68 162**	**75 622**	**75 622**	**100,0%**	**123 462**	**123 539**	**123 144**	**99,7%**	**235 628**	**253 260**	**252 781**	**99,8%**
4.	1.	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 500	18 099	18 099	100,0%	64 022	67 747	67 747	100,0%	115 724	114 285	113 890	99,7%	194 246	200 131	199 736	99,8%
5.	2.	K1103	Céljuttatások		2 613	2 613	100,0%		4 063	4 063	100,0%	2 171	2 667	2 667	100,0%	2 171	9 343	9 343	100,0%
6.	3.	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítései díj, túlóra, túlszolgálat									1 764	990	990	100,0%	1 764	990	990	100,0%
7.	4.	K1106	Jubileumi jutalom									767	1 608	1 608	100,0%	767	1 608	1 608	100,0%
8.	5.	K1107	Béren kívüli juttatások	432	516	516	100,0%	2 725	2 915	2 915	100,0%	2 596	2 450	2 450	100,0%	5 753	5 881	5 881	100,0%
9.	6.	K1109	Közlekedési költségtérítés	442	227	227	100,0%	935	897	897	100,0%	320	256	256	100,0%	1 697	1 380	1 380	100,0%
10.	7.	K1110	Egyéb költségtérítések													0	0	0	
11.	8.	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		211	211	100,0%	480	0	0			1 092	1 092	100,0%	480	1 303	1 303	100,0%
12.	9.	K121	Választott tisztségviselők jutatásai	17 700	23 666	23 666	100,0%									17 700	23 666	23 666	100,0%
13.	10.	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	6 026	4 012	4 012	100,0%						27	27	100,0%	6 026	4 039	4 039	100,0%
14.	11.	K123	Egyéb külső személyi juttatások	4 904	4 755	4 671	98,2%					120	164	164	100,0%	5 024	4 919	4 835	98,3%
15.	**II.**	**K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**		**6 749**	**7 326**	**7 326**	**100,0%**	**7 029**	**7 833**	**7 833**	**100,0%**	**16 340**	**16 951**	**16 951**	**100,0%**	**30 118**	**32 110**	**32 110**	**100,0%**
16.	**III.**	**K3 Dologi kiadások**		**180 938**	**214 620**	**214 242**	**99,8%**	**8 510**	**5 427**	**5 427**	**100,0%**	**58 453**	**41 765**	**41 298**	**98,9%**	**247 901**	**261 812**	**260 967**	**99,7%**
17.	1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése	115	128	128	100,0%	400	112	112	100,0%	165	85	85	100,0%	680	325	325	100,0%
18.	2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 845	5 752	5 745	99,9%	1 300	626	626	100,0%	2 180	1 532	1 532	100,0%	9 325	7 910	7 903	99,9%
19.	3.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 913	2 941	2 941	100,0%	2 400	1 684	1 684	100,0%	210	273	273	100,0%	5 523	4 898	4 898	100,0%
20.	4.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	255	177	177	100,0%					230	100	100	100,0%	485	277	277	100,0%
21.	5.	K3311	Villamosenergia szolgáltatás	5 895	5 995	5 995	100,0%					950	290	290	100,0%	6 845	6 285	6 285	100,0%
22.	6.	K3312	Gázenergia szolgáltatás	3 591	3 519	3 519	100,0%					4 300	3 568	3 568	100,0%	7 891	7 087	7 087	100,0%
23.	7.	K3314	Víz- és csatornaszolgáltatás	2 240	2 226	2 226	100,0%					650	554	554	100,0%	2 890	2 780	2 780	100,0%
24.	8.	K332	Vásárolt élelmezés	24 689	20 747	20 747	100,0%					34 759	24 417	23 950	98,1%	59 448	45 164	44 697	99,0%
25.	9.	K333	Bérleti és lízing díjak	4 129	3 781	3 781	100,0%						33	33	100,0%	4 129	3 814	3 814	100,0%
26.	10.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	7 475	7 280	7 219	99,2%					570	124	124	100,0%	8 045	7 404	7 343	99,2%
27.	11.	K335	Közvetített szolgáltatások	450	217	217	100,0%									450	217	217	100,0%
28.	12.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 733	3 304	3 304	100,0%	1 100	711	711	100,0%	1 455	1 039	1 039	100,0%	5 288	5 054	5 054	100,0%
29.	13.	K337	Egyéb szolgáltatások	18 140	20 771	20 502	98,7%	1 800	1 402	1 402	100,0%	700	1 424	1 424	100,0%	20 640	23 597	23 328	98,9%
30.	14.	K341	Kiküldetések kiadásai	236	69	69	100,0%	100	2	2	100,0%	50	7	7	100,0%	386	78	78	100,0%
31.	15.	K342	Reklám- és propagandakiadások	2 009	1 276	1 276	100,0%									2 009	1 276	1 276	100,0%
32.	16.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21 641	18 186	18 145	99,8%	1 400	890	890	100,0%	12 234	8 317	8 317	100,0%	35 275	27 393	27 352	99,9%
33.	17.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	77 662	117 881	117 881	100,0%									77 662	117 881	117 881	100,0%
34.	18.	K353	Kamatkiadások													0	0	0	
35.	19.	K355	Egyéb dologi kiadások	920	370	370	100,0%	10	0				2	2	100,0%	930	372	372	100,0%
36.	**IV.**	**K4 Ellátottak pénzbeni juttatásai**		**5 900**	**5 785**	**5 785**	**100,0%**	**0**	**0**	**0**		**0**				**5 900**	**5 785**	**5 785**	**100,0%**
37.	1.	K42	Egyéb pénzbeni és természetbeni gyermekvédelmi juttatások													0	0	0	
38.	2.	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	5 900	5 785	5 785	100,0%									5 900	5 785	5 785	100,0%
39.	**V.**	**K5 Egyéb működési célú kiadások**		**254 993**	**393 713**	**81 228**	**20,6%**	**0**	**0**	**0**		**0**				**254 993**	**393 713**	**81 228**	**20,6%**
40.	1.	K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	75 840	73 715	73 715	100,0%									75 840	73 715	73 715	100,0%
41.	2.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 102	4 879	4 879	100,0%									4 102	4 879	4 879	100,0%
42.	3.	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 922	2 634	2 634	100,0%									2 922	2 634	2 634	100,0%
43.	4.	K513	Tartalék	172 129	312 485		0,0%									172 129	312 485	0	0,0%
44.	**VI.**	**K6 Beruházások**		**282 653**	**279 583**	**279 350**	**99,9%**	**0**	**0**	**0**		**2 007**	**1 873**	**1 873**	**100,0%**	**284 660**	**281 456**	**281 223**	**99,9%**
45.	1.	K61	Immateriális javak beszerzése	12 508	12 507	12 507	100,0%									12 508	12 507	12 507	100,0%
46.	2.	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	247 453	248 636	248 636	100,0%									247 453	248 636	248 636	100,0%
47.	3.	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	300	0								261	261	100,0%	300	261	261	100,0%
48.	4.	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 558	7 599	7 414	97,6%					1 580	1 214	1 214	100,0%	3 138	8 813	8 628	97,9%
49.	5.	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	20 834	10 841	10 793	99,6%					427	398	398	100,0%	21 261	11 239	11 191	99,6%
50.	**VII.**	**K7 Felújítások**		**34 254**	**101 307**	**101 307**	**100,0%**	**0**	**0**	**0**		**0**				**34 254**	**101 307**	**101 307**	**100,0%**
51.	1.	K71	Ingatlanok felújítása	26 972	83 299	83 299	100,0%									26 972	83 299	83 299	100,0%
52.	2.	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása													0	0	0	
53.	3.	K74	Felújítású célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 282	18 008	18 008	100,0%									7 282	18 008	18 008	100,0%
54.	**VIII.**	**K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások**		**3 000**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**		**0**				**3 000**	**0**	**0**	
55.	1.	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre													0	0	0	
56.	2.	K87	Lakástámogatás	3 000												3 000	0	0	
57.	3.	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre													0	0	0	
58.	**IX.**	**K9 Finanszírozási kiadások**		**277 901**	**275 877**	**275 877**	**100,0%**	**0**	**0**	**0**		**0**				**277 901**	**275 877**	**275 877**	**100,0%**
59.	1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak													0	0	0	
60.	2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 991	15 175	15 175	100,0%									8 991	15 175	15 175	100,0%
61.	3.	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	268 910	260 702	260 702	100,0%									268 910	260 702	260 702	100,0%
62.		**Kiadások összesen:**		**1 090 392**	**1 332 310**	**1 019 130**	**76,5%**	**83 701**	**88 882**	**88 882**	**100,0%**	**200 262**	**184 128**	**183 266**	**99,5%**	**1 374 355**	**1 605 320**	**1 291 278**	**80,4%**

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			
					eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %
01				**Közös Hivatal**	**68 162**	**75 622**	**75 622**	**100,0%**	**7 029**	**7 833**	**7 833**	**100,0%**	**8 510**	**5 427**	**5 427**	**100,0%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**83 701**	**88 882**	**88 882**	**100,0%**	**8**	**8**	**8**	**100,0%**
Államig.				Közös Hivatal	68 162	75 622	75 622	100,0%	7 029	7 833	7 833	100,0%	8 510	5 427	5 427	100,0%																	**83 701**	**88 882**	**88 882**	**100,0%**	8	8	8	100,0%
02				**Napköziotthonos Óvoda és Mini Bölcsőde**	**123 462**	**123 539**	**123 144**	**99,7%**	**16 340**	**16 951**	**16 951**	**100,0%**	**58 453**	**41 765**	**41 298**	**98,9%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**2 007**	**1 873**	**1 873**	**100,0%**	**200 262**	**184 128**	**183 266**	**99,5%**	**16**	**16,5**	**17**	**100,0%**
	01			**Napköziotthonos Óvoda**	**103 520**	**104 254**	**104 167**	**99,9%**	**13 717**	**13 941**	**13 941**	**100,0%**	**51 328**	**36 044**	**35 609**	**98,8%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**1 118**	**1 234**	**1 234**	**100,0%**	**169 683**	**155 473**	**154 951**	**99,7%**	**13,5**	**13,6**	**13,6**	**100,0%**
Köt.f.	01			Óvodai nevelés szakmai	103 520	104 227	104 140	99,9%	13 717	13 941	13 941	100,0%	1 471	535	535	100,0%													1	34	34	100,0%	**118 708**	**118 737**	**118 650**	**99,9%**	13,5	13,6	13,6	100,0%
Köt.f.	02			Óvodai nevelés működési									8 394	6 119	6 119	100,0%													1 118	1 200	1 200	100,0%	**9 512**	**7 319**	**7 319**	**100,0%**				
Köt.f.	03			Óvodai intézményi étkeztetés									40 663	28 727	28 292	98,5%																	**40 663**	**28 727**	**28 292**	**98,5%**				
Köt.f	04			Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nev.		27	27	100,0%					800	663	663	100,0%																	**800**	**690**	**690**	**100,0%**				
	02			**Mini Bölcsőde**	19 942	19 285	18 977	98,4%	2 623	3 010	3 010	100,0%	7 125	5 721	5 689	99,4%													889	639	639	100,0%	**30 579**	**28 655**	**28 315**	**98,8%**	2,5	2,9	2,9	100,0%
03				**Önkormányzat**	**44 004**	**54 099**	**54 015**	**99,8%**	**6 749**	**7 326**	**7 326**	**100,0%**	**180 938**	**214 620**	**214 242**	**99,8%**	**5 900**	**5 785**	**5 785**	**100,0%**	**532 894**	**669 590**	**357 105**	**53,3%**	**0**		**0**		**319 907**	**380 890**	**380 657**	**99,9%**	**1 090 392**	**1 332 310**	**1 019 130**	**76,5%**	**5,50**	**6,11**	**6,11**	**100,0%**
Köt.f.	**01**			**Önkormányzati jogalkotás**	**17 700**	**23 666**	**23 666**	**100,0%**	**2 353**	**3 047**	**3 047**	**100,0%**	**225**	**126**	**126**	**100,0%**																	**20 278**	**26 839**	**26 839**	**100,0%**	**1**	**1**	**1**	**100,0%**
	02			**Településüzemeltetés kiadásai**	**19 706**	**23 087**	**23 087**	**100,0%**	**3 087**	**2 980**	**2 980**	**100,0%**	**157 006**	**149 502**	**149 155**	**99,8%**	**0**		**0**		**91 855**	**96 403**	**96 403**	**100,0%**	**0**		**0**		**132 503**	**197 894**	**197 894**	**100,0%**	**404 157**	**469 866**	**469 519**	**99,9%**	**3,50**	**4,11**	**4,11**	**100,0%**
Köt.f.		1		Köztemető-fenntartás és -működtetés									1 425	853	853	100,0%													76				**1 501**	**853**	**853**	**100,0%**				
Köt.f.		2		Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás									286	161	161	100,0%														450	450	100,0%	**286**	**611**	**611**	**100,0%**				
Köt.f.		3		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások																													**0**	**0**	**0**					
Köt.f.		4		Támogatási célú finanszírozási műveletek																	4 102	4 879	4 879	100,0%									**4 102**	**4 879**	**4 879**	**100,0%**				
Köt.f.		5		Területfejlesztés igazgatása										95	95	100,0%																								
Köt.f.		6		Közfoglalkoztatás		2 113	2 113	100,0%		156	156	100,0%																					**0**	**2 269**	**2 269**	**100,0%**		0,61	0,61	100,0%
Köt.f.		7		Út, autópálya építése									2 652	10 910	10 910	100,0%													46 695	84 392	84 392	100,0%	**49 347**	**95 302**	**95 302**	**100,0%**				
Köt.f.		8		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése									762																	4 664	4 664	100,0%	**762**	**4 664**	**4 664**	**100,0%**				
Önk.f.		9		Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta	2 552	1 912	1 912	100,0%	274	67	67	100,0%	842	1 122	1 122	100,0%																	**3 668**	**3 101**	**3 101**	**100,0%**	0,5	0,5	0,5	100,0%
Köt.f.		10		Szennyvízcsatorna építése, fenntartása																													**0**	**0**	**0**					
Köt.f.		11		Településfejlesztési projektek és támogatásuk																													**0**	**0**	**0**					
Köt.f.		12		Vízellátással kapcs.közmű építése, fenntartása																													**0**	**0**	**0**					
Köt.f.		13		Közvilágítás									5 969	4 886	4 809	98,4%													8 886	8 886	8 886	100,0%	**14 855**	**13 772**	**13 695**	**99,4%**				
Köt.f.		14		Zöldterület-kezelés	6 080	8 309	8 309	100,0%	812	1 093	1 093	100,0%	10 718	13 545	13 545	100,0%													381	8 369	8 369	100,0%	**17 991**	**31 316**	**31 316**	**100,0%**	2	2	2	100,0%
Köt.f.		15		Város- és községgazdálkodás	10 994	10 729	10 729	100,0%	1 990	1 664	1 664	100,0%	103 281	92 116	91 846	99,7%													76 084	86 915	86 915	100,0%	**192 349**	**191 424**	**191 154**	**99,9%**	1	1	1	100,0%
Önk.f.		16		Civil szervezetek működési támogatása																	2 922	2 634	2 634	100,0%									**2 922**	**2 634**	**2 634**	**100,0%**				
Köt.f.		17		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	80	24	24	100,0%	11	0			31 071	25 814	25 814	100,0%													381	4 218	4 218	100,0%	**31 543**	**30 056**	**30 056**	**100,0%**				
Köt.f.		18		Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai																													**0**	**0**	**0**					
Köt.f.		19		Általános iskolai nevelés																													**0**	**0**	**0**					
Köt.f.		20		Önkormányzatok elszámolása a kp. ktgvetéssel																	84 831	88 890	88 890	100,0%									**84 831**	**88 890**	**88 890**	**100,0%**				
Köt.f.		21		Forgatási és befekt.c.finansz műveletek																													**0**	**0**	**0**					
	03			**Egészségügyi ellát. kiadásai**	**0**				**0**				**2 160**	**49 264**	**49 255**	**100,0%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**184 204**	**182 850**	**182 617**	**99,9%**	**186 364**	**232 114**	**231 872**	**99,9%**	**0**		**0**	
Köt.f		1		Háziorvosi alapellátás									1 908	49 063	49 054	100,0%													184 204	182 850	182 617	99,9%	**186 112**	**231 913**	**231 671**	**99,9%**				
Köt.f		2		Háziorvosi ügyeleti ellátás																													**0**	**0**	**0**					
Köt.f		3		Fogorvosi alapellátás									50	42	42	100,0%																	**50**	**42**	**42**	**100,0%**				
Köt.f.		4		Ifjúság-egészségügyi gondozás									202	159	159	100,0%																	**202**	**159**	**159**	**100,0%**				
	04			**Szociális ellátás kiadásai**	**0**				**0**				**1 575**	**453**	**453**	**100,0%**	**5 900**	**5 785**	**5 785**	**100,0%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**3 000**		**0**		**10 475**	**6 238**	**6 238**	**100,0%**	**0**		**0**	
Önk.f.		1		Önkormányzat által nyújtott lakástám.																									3 000				**3 000**	**0**	**0**					
Köt.;Önk.		2		Gyermekvédelmi pénzbeli és term.ell.													4 600	4 340	4 340	100,0%													**4 600**	**4 340**	**4 340**	**100,0%**				
Köt.;Önk.		3		Egyéb szociális pénzbeli ellátások									1 575	453	453	100,0%	1 300	1 445	1 445	100,0%													**2 875**	**1 898**	**1 898**	**100,0%**				
	05			**Kulturális, sportcélú kiadás**	**6 598**	**7 346**	**7 262**	**98,9%**	**1 309**	**1 299**	**1 299**	**100,0%**	**19 972**	**15 275**	**15 253**	**99,9%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**0**		**200**	**146**	**146**	**100,0%**	**28 079**	**24 066**	**23 960**	**99,6%**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**100,0%**
Köt.f.		1		Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	6 598	7 346	7 262	98,9%	1 309	1 299	1 299	100,0%	17 203	13 078	13 056	99,8%													200	146	146	100,0%	**25 310**	**21 869**	**21 763**	**99,5%**	1	1	1	100,0%
Önk.f.		2		Egyéb szabadidős szolgáltatás									2 540	1 796	1 796	100,0%																	**2 540**	**1 796**	**1 796**	**100,0%**				
Köt.f.		3		Sportlétesítmények működtetése									229	401	401	100,0%																	**229**	**401**	**401**	**100,0%**				
Köt.f.		4		Szabadidősport tevékenység és támogatása																													**0**	**0**	**0**					
	06			**Ir. alá tartozó költségvetési szervnek foly. Támogatás**																	**268 910**	**260 702**	**260 702**	**100,0%**	**0**								**268 910**	**260 702**	**260 702**	**100,0%**	**0**		**0**	
Áll.ig		1		Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal																	83 686	88 872	88 872	100,0%									**83 686**	**88 872**	**88 872**	**100,0%**				
Köt.		2		Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde																	185 224	171 830	171 830	100,0%									**185 224**	**171 830**	**171 830**	**100,0%**				
	07			**Tartalékok**	**0**				**0**				**0**				**0**				**172 129**	**312 485**	**0**	**0,0%**	**0**				**0**				**172 129**	**312 485**	**0**	**0,0%**	**0**		**0**	
Köt.f.		1		Általános tartalék																	172 129	312 485		0,0%									**172 129**	**312 485**	**0**	**0,0%**				
		2		Céltartalék																													**0**	**0**	**0**					
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					**235 628**	**253 260**	**252 781**	**99,8%**	**30 118**	**32 110**	**32 110**	**100,0%**	**247 901**	**261 812**	**260 967**	**99,7%**	**5 900**	**5 785**	**5 785**	**100,0%**	**532 894**	**669 590**	**357 105**	**53,3%**	**0**		**0**		**321 914**	**382 763**	**382 530**	**99,9%**	**1 374 355**	**1 605 320**	**1 291 278**	**80,4%**	**29,50**	**30,61**	**30,61**	**100,0%**

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

LÉTSZÁM TERV

1. tábla

	A	B	C	D	E
1	**Munkáltató szerv / foglalkoztatás jellege**	**Teljes munkaidős (fő)**			
2		**eredeti előirányzat**	**módosított előirányzat**	**teljesítés**	**teljesítés %**
3	**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal***	**8**	**8**	**8**	**100,0%**
4	Jegyző	1	1	1	100,0%
5	Ügyintéző	7	7	7	100,0%
6	**Fertőszéplak község Önkormányzata**	**1**	**1**	**1**	**100,0%**
7	**Önkormányzati jogalkotás**				
8	Polgármester	1	1	1	100,0%
9	**Településüzemeltetés****	**4,50**	**4,50**	**4,50**	**100,0%**
10	Hírközlés és az inf.társ.fejlesztés/Posta***	0,5	0,5	0,5	100,0%
11	Zöldterület kezelés	2	2	2	100,0%
12	Város és községgazdálkodás	1	1	1	100,0%
13	Közművelődés	1	1	1	100,0%
14	**Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde**	**16**	**16,5**	**16,5**	**100,0%**
15	Vezető, vezető-helyettes	2	2	2	100,0%
16	Beosztott óvónő	6,5	6,6	6,6	100,0%
17	Dajka	4	4	4	100,0%
18	Pedagógiai asszisztens	1	1	1	100,0%
19	Kisgyermeknevelő	1,5	1,7	1,7	100,0%
20	Bölcsődei dajka	1	1,2	1,2	100,0%
21	**Összes létszám**	**29,5**	**30,0**	**30,0**	**100,0%**

2. tábla

Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata (fő)

	A	B		C	D
1		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %
2	**Közcélú foglalkoztatás*** (város gazdálkodás)**	0	0,61	0,61	**100,0%**
3	**Közfoglalkoztatás összesen**	**0**	**0,61**	**0,61**	**100,0%**

* = Köztisztviselő besorolású foglalkoztatás

** = Közalkalmazott besorolású foglalkoztatás

***=Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (e Ft)

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

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 előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %**
2	**01**		**Közös Hivatal**			**0**			
3	**02**		**Napköziotthonos Óvoda**			**2 007**	**1 873**	**1 873**	**100,0%**
4			01		Tárgyi eszköz beszerzések (légkondicionáló, homokozó,nyomtató)	2 007	1 873	1 873	100,0%
5	**03**		**Önkormányzat**			**282 653**	**279 583**	**279 350**	**99,9%**
6		**01**		**Jogalkotás**		**0**		**0**	
7			01		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**0**			
8		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**282 653**	**279 583**	**279 350**	**99,9%**
9			01		Egészségház építése	181 754	175 691	175 691	100,0%
10			02		Egészségház építése műszaki ellenőrzés	2 450	2 450	2 450	100,0%
11			03		Arany J. u. útépítés pályázat	45 444	35 100	35 100	100,0%
12			04		Arany J. u. csapadékvíz elvezetés	23 430	17 383	17 383	100,0%
13			05		Nagy L. u. parkoló tervezés	997	0	0	
14			06		Telkek feltáró útjának közvilágítása	8 886	8 886	8 886	100,0%
15			07		Általános iskola kertépítészeti tanulmányterv	2 032	2 032	2 032	100,0%
16			08		Ingatlan vásárlás belterület 694/3 hrsz	450	450	450	100,0%
17			09		E.on hálózati csatlakozás Kútfej lezárás telkek	13 853	13 853	13 853	100,0%
18			10		Horgásztóhoz vezető út tervezés	997	997	997	100,0%
19			11		Iskolakonyhai eszközbeszerzés		1 423	1 423	100,0%
20			12		Művelődési ház előtti terület koncepció terve		1 969	1 969	100,0%
21			13		Tábla (egészségház)		337	337	100,0%
22			14		Gyalogosbiztonsági rendszer		4 189	4 189	100,0%
23			15		Liget öntözőrendszer villamos csatlakozás kiépítés		620	620	100,0%
24			16		Növényágyások kialakítása Egészségház		3 875	3 875	100,0%
25			17		Automata öntözőrendszer Egészségház		1 042	1 042	100,0%
26			18		Arany J. u. fásítás		1 305	1 305	100,0%
27			19		Egészségház kamerarendszer		2 420	2 420	100,0%
28			20		Telefonközpont Egészségház		946	946	100,0%
29			21		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	**2 360**	**4 615**	**4 382**	**95,0%**
30				01	Önkormányzat	1 673	484	484	100,0%
31				02	Iskolakonyhai eszközbeszerzés	381	312	312	100,0%
32				03	Forgalomtechnikai munkák	306	488	488	100,0%
33				04	Egészségház		836	603	72,1%
34				05	Iskola bútor beszerzés		1 910	1 910	100,0%
35				06	Karácsonyi fénydekorációk		585	585	100,0%
36									
37	**K6 Beruházási kiadások összesen:**					**284 660**	**281 456**	**281 223**	**99,9%**
38	**FELÚJÍTÁSI** kiadások								
39	**03**		**Önkormányzat**						
40		**02**		**Település üzemeltetés kiadásai**		**34 254**	**101 307**	**101 307**	**100,0%**
41			01		Kismajor felújítás	30 000	31 313	31 313	100,0%
42			02		Skanzen vizesblokk felújítás	4 000	2 411	2 411	100,0%
43			03		Csordahajtó út tervezés	254	0	0	
44			04		Skanzen parketta felújítás		380	380	100,0%
45			05		Iskolakonyhai eszközbeszerzéshez kapcsolódó elektromos felúj.		573	573	100,0%
46			06		Immaculata szobor restaurálás		5 996	5 996	100,0%
47			07		Szabadság utca felújítás és burkolatszélesítése		48 295	48 295	100,0%
48			08		Liget öntözőrendszer átalakítása		768	768	100,0%
49			09		Kastély födémszerkezet megerősítés		11 571	11 571	100,0%
50									
51	**K7 Felújítási kiadások összesen:**					**34 254**	**101 307**	**101 307**	**100,0%**
52	**Egyéb felhalmozási kiadások**								
53	**03**		**Önkormányzat**			**3 000**	**0**	**0**	
54		**04**		**Szociális ellátás kiadásai**		**3 000**	**0**	**0**	
55			01		Önkormányzat által nyújtott otthonteremtési támogatás	3 000	0		
56	**K8 Egyéb felhalmozási kiadások összesen:**					**3 000**	**0**	**0**	
57	**Fejlesztések összesen:**					**321 914**	**382 763**	**382 530**	**99,9%**

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	**BEVÉTELEK**					**KIADÁSOK**				
2	**Működést szolgáló bevételek**					**Működési kiadások**				
3		**eredeti előirányzat**	**módosított előirányzat**	**teljesítés**	**teljesítés %**		**eredeti előirányzat**	**módosított előirányzat**	**teljesítés**	**teljesítés %**
4	Működési bevételek	84 555	111 404	108 550	97,4%	Személyi juttatások	235 628	253 260	252 781	99,8%
5	Intézményi működési bevételek	36 843	34 754	32 448	93,4%	Munkakadókat terhelő járulék	30 118	32 110	32 110	100,0%
6	Kamatbevételek	7 668	6 969	6 969	100,0%	Dologi jellegű kiadások	134 964	116 538	115 734	99,3%
7	Áfa bevételek	40 044	69 681	69 133	99,2%	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	268 910	260 702	260 702	100,0%
8	Közhatalmi bevételek	196 305	254 213	247 964	97,5%	Társadalom-, és szociálpolitikai, egyéb juttatások	5 900	5 785	5 785	100,0%
9	Igazgatási szolgáltatási díjak	5	5	5	100,0%					
10	Helyi adók	196 000	252 985	247 049	97,7%	Támogatásértékű működési támogatások	4 102	4 879	4 879	100,0%
11	Átengedett központi adók					Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	2 922	2 634	2 634	100,0%
12	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	300	1 223	910	74,4%	Állami támogatás előlegének visszafizetése	8 991	15 175	15 175	100,0%
13	Működési támogatások:	546 099	571 685	571 685	100,0%	Elvonások és befizetések (Szolidaritási hh., hipa többlet)	75 840	73 715	73 715	100,0%
14	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	258 051	291 911	291 911	100,0%	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	35 275	27 393	27 352	99,9%
15	Előző évi visszatérülések					ÁFA befizetés	77 662	117 881	117 881	100,0%
16	Irányító szervtől kapott támogatás	268 910	260 702	260 702	100,0%	Működési célú tartalék				
17	Támogatásértékű működési bevétel	19 138	19 072	19 072	100,0%	- általános tartalék	172 129	312 485		0,0%
18	ebből: OEP-től (TB. alapoktól)	151	151	151	100,0%					
19	Véglegesen átvett pénzeszköz áh-on kívülről									
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
21	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	225 482	285 255	285 255	100,0%					
22	**Működési bevételek összesen**	**1 052 441**	**1 222 557**	**1 213 454**	**99,3%**	**Működési kiadások összesen**	**1 052 441**	**1 222 557**	**908 748**	**74,3%**
23	**Felhalmozást szolgáló bevételek**					**Felhalmozási kiadások**				
24	Adott kölcsön visszatérülése	3 000	500	500	100,0%	Felújítási kiadások	26 972	83 299	83 299	100,0%
25	Helyi adók					Felújítási kiadások előzetes ÁFÁ-ja	7 282	18 008	18 008	100,0%
26	Tárgyi eszközök értékesítése, tőke kivonás	120 000	225 747	225 747	100,0%	Beruházási kiadások	263 399	270 217	270 032	99,9%
27	Önkormányzati vagyon bérbeadása					Beruházások előzetes ÁFÁ-ja	21 261	11 239	11 191	99,6%
28	Fejlesztési célú ÁFA bevétel					Általános forgalmi adó befizetés				
29	Támogatás értékű fejlesztési bevétel		17 375	17 375	100,0%	Fejlesztési célú támogatás nyújtása ÁHT-n belülre				
30	Pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről					Fejlesztési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	3 000	0	0	
31	Hitel felvétel					Fejlesztési célú tartalék				
32	Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétel	198 914	139 141	139 141	100,0%	Hitel törlesztés				
33	**Felhalmozási bevételek összesen**	**321 914**	**382 763**	**382 763**	**100,0%**	**Felhalmozási kiadások összesen**	**321 914**	**382 763**	**382 530**	**99,9%**
34	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**1 374 355**	**1 605 320**	**1 596 217**	**99,4%**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**1 374 355**	**1 605 320**	**1 291 278**	**80,4%**

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
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			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés%
4	**Önkormányzati igazgatás**		**50 813**	**58 631**	**58 631**	**100,0%**	**5**	**5**	**5**	**100,0%**	**10**	**0**	**0**		**32 873**	**30 246**	**30246**	**100,0%**	**0**				**0**				**83 701**	**88 882**	**88 882**	**100,0%**
5		Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó t.					5	5	5	100,0%	10	0	0			5	5	100,0%					0				**15**	**10**	**10**	**100,0%**
6		Támogatási célú finansz.műv	50 813	58 631	58 631	100,0%	0				0				32 873	30 241	30241	100,0%	0				0				**83 686**	**88 872**	**88 872**	**100,0%**
7	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**50 813**	**58 631**	**58 631**	**100,0%**	**5**	**5**	**5**	**100,0%**	**10**	**0**	**0**		**32 873**	**30 246**	**30246**	**100,0%**	**0**				**0**				**83 701**	**88 882**	**88 882**	**100,0%**

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
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			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés%
4	Önkorm.és önk. hivatalok jogalkotó tev.		50 732	64 760	64 760	100,0%	5 916	7 731	7 731	100,0%	8 510	5 420	5 420	100,0%	0				0				0				65 158	77 911	77 911	100,0%
5	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás		17 430	10 862	10 862	100,0%	1 113	102	102	100,0%		7	7	100,0%	0				0				0				18 543	10 971	10 971	100,0%
6	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ell.														0				0				0				0		0	
7	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**		**68 162**	**75 622**	**75 622**	**100,0%**	**7 029**	**7 833**	**7 833**	**100,0%**	**8 510**	**5 427**	**5 427**	**100,0%**	**0**				**0**				**0**				**83 701**	**88 882**	**88 882**	**100,0%**

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
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			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés%
4	**Margaréta Óvoda**		**141 742**	**142 978**	**142 978**	**100,0%**	**12 883**	**7 818**	**7 383**	**94,4%**	**0**				**15 058**	**4 127**	**4 127**	**100,0%**	**0**				**0**				**169 683**	**154 923**	**154 488**	**99,7%**
5	ebből	Fertőszéplak Óvoda működési	92 699	97 756	97 756	100,0%		20	20	100,0%					10 435	222		0,0%									**103 134**	**97 998**	**97 776**	**99,8%**
6		Fertőszéplak étkezés	11 450	8 582	8 582	100,0%	8 441	6 755	6 394	94,7%																	**19 891**	**15 337**	**14 976**	**97,6%**
7		**Fertőszéplak összesen**	**104 149**	**106 338**	**106 338**	**100,0%**	**8 441**	**6 775**	**6 414**	**94,7%**	**0**				**10 435**	**222**	**0**	**0,0%**	**0**				**0**				**123 025**	**113 335**	**112 752**	**99,5%**
8		Sarród Óvoda működési	34 226	33 647	33 647	100,0%									4 623	3 905	4127	105,7%									**38 849**	**37 552**	**37 774**	**100,6%**
9		Sarród étkezés	3 367	2 993	2 993	100,0%	4 442	1 043	969	92,9%																	**7 809**	**4 036**	**3 962**	**98,2%**
10		**Sarród összesen**	**37 593**	**36 640**	**36 640**	**100,0%**	**4 442**	**1 043**	**969**	**92,9%**	**0**				**4 623**	**3 905**	**4127**	**105,7%**	**0**				**0**				**46 658**	**41 588**	**41 736**	**100,4%**
11	**Mini bölcsőde**		**24 775**	**24 725**	**24 725**	**100,0%**	**2 155**	**4 480**	**4 449**	**99,3%**	**0**				**3 649**	**0**	**0**		**0**				**0**				**30 579**	**29 205**	**29 174**	**99,9%**
12		Bölcsődei ellátás	23 652	23 653	23 653	100,0%	1 320	3 776	3 777	100,0%					3 649												**28 621**	**27 429**	**27 430**	**100,0%**
13		Bölcsődei étkeztetés	1 123	1 072	1 072	100,0%	835	704	672	95,5%																	**1 958**	**1 776**	**1 744**	**98,2%**
14		Mini bölcsőde összesen	**24 775**	**24 725**	**24 725**	**100,0%**	**2 155**	**4 480**	**4 449**	**99,3%**	**0**				**3 649**	**0**	**0**		**0**				**0**				**30 579**	**29 205**	**29 174**	**99,9%**
15	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**166 517**	**167 703**	**167 703**	**100,0%**	**15 038**	**12 298**	**11 832**	**96,2%**	**0**				**18 707**	**4 127**	**4127**	**100,0%**	**0**				**0**				**200 262**	**184 128**	**183 662**	**99,7%**

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
1	Intézmény		Személyi j.				M. járulék				Dologi k.				Egyéb műk.				Pénzeszköz átadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
2			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés%
3	**Margaréta Óvoda**		**103 520**	**104 254**	**104 167**	**99,9%**	**13 717**	**13 941**	**13 941**	**100,0%**	**51 328**	**36 044**	**35 609**	**98,8%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**1 118**	**1 234**	**1 234**	**100%**	**169 683**	**155 473**	**154 951**	**99,7%**
4	ebből	Fertőszéplak étkeztetés									29 597	21 984	21 624	98,4%													**29 597**	**21 984**	**21 624**	**98,4%**
5		Fertőszéplak Óvodai nevelés szakm	75 722	76 287	76 200	99,9%	10 056	10 179	10 179	100,0%	1 056	478	478	100,0%													**86 834**	**86 944**	**86 857**	**99,9%**
6		Fertőszéplak Óvodai nevelés műk.									4 978	3 301	3 301	100,0%									1 016	1 164	1 164	100%	**5 994**	**4 465**	**4 465**	**100,0%**
7		Fertőszéplak SNI óvodai nevelés		27	27	100,0%					600	465	465	100,0%													**600**	**492**	**492**	**100,0%**
8		**Fertőszéplak összesen**	**75 722**	**76 314**	**76 227**	**99,9%**	**10 056**	**10 179**	**10 179**	**100,0%**	**36 231**	**26 228**	**25 868**	**98,6%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**1 016**	**1 164**	**1 164**	**100%**	**123 025**	**113 885**	**113 438**	**99,6%**
9		Sarród Óvodai int.étkeztetés									11 066	6 743	6 668	98,9%													**11 066**	**6 743**	**6 668**	**98,9%**
10		Sarród Óvodai nevelés szakmai	27 798	27 940	27 940	100,0%	3 661	3 762	3 762	100,0%	415	57	57	100,0%										34	**34**	**100%**	**31 874**	**31 793**	**31 793**	**100,0%**
11		Sarród Óvodai nevelés működési									3 416	2 818	2 818	100,0%									102	36	36	100%	**3 518**	**2 854**	**2 854**	**100,0%**
12		Sarród Óvodai SNI óvodai nevelés									200	198	198	100,0%													**200**	**198**	**198**	**100,0%**
13		**Sarród összesen**	**27 798**	**27 940**	**27 940**	**100,0%**	**3 661**	**3 762**	**3 762**	**100,0%**	**15 097**	**9 816**	**9 741**	**99,2%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**102**	**70**	**70**	**100%**	**46 658**	**41 588**	**41 513**	**99,8%**
14	**Mini bölcsőde**		**19 942**	**19 285**	**18 977**	**98,4%**	**2 623**	**3 010**	**3 010**	**100,0%**	**7 125**	**5 721**	**5 689**	**99,4%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**889**	**639**	**639**	**100%**	**30 579**	**28 655**	**28 315**	**98,8%**
15		Bölcsődei ellátás	19 942	19 285	18 977	98,4%	2 623	3 010	3 010	100,0%	3 645	3 017	3 017	100,0%									889	639	639	100%	**27 099**	**25 951**	**25 643**	**98,8%**
16		Bölcsődei étkeztetés									3 480	2 704	2 672	98,8%													**3 480**	**2 704**	**2 672**	**98,8%**
17		Mini bölcsőde összesen	**19 942**	**19 285**	**18 977**	**98,4%**	**2 623**	**3 010**	**3 010**	**100,0%**	**7 125**	**5 721**	**5 689**	**99,4%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**889**	**639**	**639**	**100%**	**30 579**	**28 655**	**28 315**	**98,8%**
18	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**		**123 462**	**123 539**	**123 144**	**99,7%**	**16 340**	**16 951**	**16 951**	**100,0%**	**58 453**	**41 765**	**41 298**	**70,7%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**2 007**	**1 873**	**1 873**	**100%**	**200 262**	**184 128**	**183 266**	**99,5%**

	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 előirányzat	teljesítés	teljesítés %					eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %					eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	
5	Egészségház pályázat (TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00005)	700	209	110 913	220 729	213 052	213 052	100,0%	324 874	700	200	2 738	85 133	77 456	77 456	100,0%	81 094		243 780						243 780
6	**Összesen:**	**700**	**209**	**110 913**	**220 729**	**213 052**	**213 052**	**100,0%**	**324 874**	**700**	**200**	**2 738**	**85 133**	**77 456**	**77 456**	**100,0%**	**81 094**	**0**	**243 780**	**0**					**243 780**

/2026. ( ) önkormányzati rendelet
11. sz. melléklet

Maradványkimutatás

A	B		C	D	E	F
#	**Megnevezés**		**Önkormányzat**	**Óvoda**	**Hivatal**	**Összesen:**
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	882 012	11 832	10	893 854
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	743 253	183 266	88 882	1 015 401
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**138 759**	**-171 434**	**-88 872**	**-121 547**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	441 661	171 830	88 872	702 363
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	275 877	0	0	275 877
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**165 784**	**171 830**	**88 872**	**426 486**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**304 543**	**396**	**0**	**304 939**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**	**0**	**0**	0
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
13	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**304 543**	**396**	**0**	**304 939**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**		**0**	**0**	**0**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**304 543**	**396**	**0**	**304 939**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**	**0**	**0**	**0**

Részesedések és részesedések utáni osztalék alakulása 2025. év

eFt

	A	B	C	D	E
1	megnevezés	Törvény alapján tartós állami részesedések nem pü.vállalkozásokban	Törvény alapján tartós részesedések pü vállalkozásokban	Részesedések saját gazdasági társaságokban	Összesen
2	**Előző évi záró állomány**	**0**		**0**	**0**
3	Tőkekivonás				0
4	Felszámolás, végelszámolás miatti kivezetés				0
5	**Tárgy évi záró állomány**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	Tárgyévi osztalék bevétel a részesedések előző évi záró állománya után				0

Pénzkészlet egyeztetése

A	B	C	D	E	F
		Önkormányzat	**Margaréta Óvoda**	**Közös Hivatal**	**Összesen:**
1.	Nyitó pénzkészlet	443543	0	0	443543
2.	Bevételek	1323673	183662	88882	1596217
3.	- Maradvány igénybevétel	-424396	0	0	-424396
4.	Kiadások	-1019130	-183266	-88882	-1291278
5.	36. forgalom	14723	-396	0	14327
6.	**Záró pénzkészlet**	**338413**	**0**	**0**	**338413**

eFt

Vagyonkimutatás - 2025

	A	B	C	D	E	F
1	**Megnevezés**	**Sorszám**	**Önkormányzat**	**Óvoda**	**Közös Hivatal**	**Összesen**
2	**ESZKÖZÖK**					
3	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	2041090	1792	0	2042882
4	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	15580	0	0	15580
5	1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	10467	0	0	10467
6	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a				0
7	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b				0
8	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	10467			10467
9	d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			0	0
10	2. Szellemi termékek	A/I/2	5113	0	0	5113
11	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a				0
12	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b				0
13	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	5113		0	5113
14	d) Üzleti vagyon	A/I/2/d				0
15	3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3				0
16	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a				0
17	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b				0
18	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c				0
19	d) Üzleti vagyon	A/I/3/d				0
20	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	1926150	1792	0	1927942
21	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	1828234	0	0	1828234
22	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1054384			1054384
23	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0			0
24	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	694391			694391
25	d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	79459			79459
26	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	17442	1792	0	19234
27	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a				0
28	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	8			8
29	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	0			0
30	d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	17434	1792		19226
31	3. Tenyészállatok	A/II/3				0
32	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a				0
33	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b				0
34	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c				0
35	d) Üzleti vagyon	A/II/3/d				0
36	4. Beruházások, felújítások	A/II/4	80474	0	0	80474
37	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a				0
38	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b				0
39	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c				0
40	d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	80474			80474
41	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5				0
42	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a				0
43	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b				0
44	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c				0
45	d) Üzleti vagyon	A/II/5/d				0
46	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	99360	0	0	99360
47	1. Tartós részesedések	A/III/1	0	0	0	0
48	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a				0
49	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b				0
50	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c				0
51	d) Üzleti vagyon	A/III/1/d				0
52	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	99360			99360
53	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a				0
54	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b				0
55	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c				0
56	d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	99360			99360
57	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3				0
58	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a				0
59	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b				0
60	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c				0
61	d) Üzleti vagyon	A/III/3/d				0
62	IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV				0
63	1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1				0
64	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a				0
65	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b				0
66	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c				0
67	d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d				0
68	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2				0
69	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a				0
70	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b				0
71	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c				0
72	d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d				0
73	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	62	0	0	62
74	I. Készletek	B/I	62			62
75	II. Értékpapírok	B/II				0
76	C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	338413	0	0	338413
77	I. Lekötött bankbetétek	C/I				0
78	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II				0
79	III. Forintszámlák	C/III	338413			338413
80	IV. Devizaszámlák	C/IV				0
81	D/ KÖVETELÉSEK	D	11147	862	0	12009
82	I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	8637	466		9103
83	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	2500			2500
84	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	10	396		406
85	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-111	463		352
86	F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	1787			1787

87	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**A+..+F**	**2392388**	**3117**	**0**	**2395505**
88						0
89	**FORRÁSOK**					0
90	G/ SAJÁT TŐKE	G	1249905	-8277	-6812	1234816
91	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	1029422			1029422
92	II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	266291			266291
93	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	59648			59648
94	IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-281834	-8896	-5561	-296291
95	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V				0
96	VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	176378	619	-1251	175746
97	H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	42361	0	0	42361
98	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	695			695
99	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	11081			11081
100	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	30585			30585
101	I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I				0
102	J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1100122	11394	6812	1118328
103	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**G+...+J**	**2392388**	**3117**	**0**	**2395505**
104						0
105	MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L				0
106	"0"-ra írt eszközök	L/1	141849	4142	794	146785
107	Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	45469	4142	204	49815
108	Használatban lévő készletek	L/3				0
109	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre	L/4	114521			114521
110	A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5				0
111	Függő követelések	L/6				0
112	Függő kötelezettségek	L/7				0
113	Biztos (jövőbeni) követelések	L/8				0

Beszámoló a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Fertőszéplak Község Önkormányzata és Sarród Község Önkormányzata a 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 engedélyezett létszáma 8 fő, jelenleg 8 fő áll alkalmazásban 1 jegyző és 7 ügyintéző (6. számú melléklet).

A tárgyi feltételek mind a székhely településen, mind a kirendeltségen biztosítottak.

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>Az intézmény gazdálkodási adatai 2025. évben a következők szerint alakultak:</u>

Bevételek összesen: 88.881.668 Ft
Kiadások összesen: 88.881.668 Ft.

A bevételek és kiadások alakulását, összetételét az 1. számú melléklet tartalmazza.

<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 díj bevételekből adódnak. A tervezett bevételi jóváírás 2025. évben megtörtént, telephely engedélyezési díj formájában. Ez a bevétel Fertőszéplak községet érintette, így a költségmegosztás táblában az érintett községnél került feltüntetésre.
A bevételek között terveztünk még a bankszámla utáni kamatok jóváírásával is, ami, a bankszámla szerződés kötelező módosítása miatt a 2025. évben már volt.

<u>Kiadások:</u>

A kiadások legnagyobb részét kitevő személyi juttatások a rendszeres és nem rendszeres juttatásokat foglalja magába, mint például a munkabér, a közlekedési költségtérítés és egyéb személyi juttatások.
A munkaadót terhelő járulékok teljesítése összefügg a személyi juttatások kifizetésével. A személyi juttatások és a járulékok összetételét a 4. számú melléklet tartalmazza.

A dologi kiadások között a két községet közösen terhelő kiadások szerepelnek, úgy, mint az irodaszer, postaköltség, számítástechnikai kiadások. A dologi kiadások teljesítése alatta maradt az eredetileg

tervezettnek a hatékony költséggazdálkodás miatt, ezt a 2. számú melléklet részletezi. A 2025. évben felhalmozási kiadás nem volt (3. számú melléklet).

Pénzügyi elszámolás

A Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez az állami támogatáson túl az Önkormányzatok hozzájárulása is szükséges.

A bevételek és kiadások községek szerinti megosztását az 5. számú melléklet tartalmazza.

A melléklet a két képviselő-testület megállapodása alapján létszámarányos megosztásban tartalmazza a személyi juttatásokat, járulékokat, míg a dologi kiadások 50-50%-ban kerültek felosztásra.

A fentiek alapján megosztott kiadási adatok

Fertőszéplak:	51.445.748 Ft
Sarród:	37.435.920 Ft.

A 2025. év folyamán a bevétel

Fertőszéplak:	51.270.091 Ft,
Sarród:	37.611.577 Ft.

A fentiek szerint a beszámolóhoz kapcsolódó elszámolás alapján a fertőszéplaki önkormányzatot fizetési kötelezettség terheli 175.657 Ft összegben, a sarródi önkormányzat számára pedig visszajár 175.657 Ft.

Összességében elmondható, hogy a hivatali működés személyi és dologi háttere az év folyamán biztosított volt a feladatok ellátásához. A pénzügyi források a tervezett kiadások fedezeteként folyamatosan rendelkezésre álltak.

A fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a Közös Hivatal 2025. évi gazdálkodásáról készített beszámolót és mellékleteit elfogadni szíveskedjen.

Fertőszéplak, 2026. május 22.

Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése 2025. év

	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	**Bevételek (Ft)**							
2.		**Működési költségvetés**					**Felhalmozási költségvetés**	**Összesen**
3.		**Állami támogatás**	**Közhatalmi bevételek**	**Működési bevételek**	**Irányító szervtől kapott támogatás**	**Pénzmaradvány igénybe vétel**	**Felhalmozási bevétel**	
4.	011130 Önkorm. és önkorm.i Hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.		5 000	0	0	0	0	5 000
5.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	58 631 435	0	10 000	30 235 233	0	0	88 876 668
6.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**58 631 435**	**5 000**	**10 000**	**30 235 233**	**0**	**0**	**88 881 668**

7.	**Kiadások (Ft)**							
8.		**Működési költségvetés**					**Felhalmozási költségvetés**	**Összesen:**
9.		**Személyi juttatások**	**Munkáltatót terhelő járulék**	**Dologi kiadások**	**Pénzbeli juttatás**	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre**	**Felhalmozási kiadás áfával**	
10.	011130 Önkorm. és önkorm.i Hivatalok jogalkotó és ált. ig.tev.	64 760 545	7 730 349	5 427 153	0	0	0	77 918 047
11.	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	10 861 574	102 047	0	0	0	0	10 963 621
12.	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0	0	0	0	0
13.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**75 622 119**	**7 832 396**	**5 427 153**	**0**	**0**	**0**	**88 881 668**

Dolgoi kiadások 2025.

	A	B	C	D
1.	Rovat	Megnevezés	Előirányzat	
2.			Eredeti	Módosított
3.	K311	Szakmai anyagok beszerzése	400 000	111 886
4.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 300 000	625 585
5.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 400 000	1 684 431
6.	K334	Karbantartás, kisjavítási szolg.	-	-
7.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 100 000	711 000
8.	K337	Egyéb szolgáltatások	1 800 000	1 402 013
9.	K341	Kiküldetések	100 000	2 000
10.	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 400 000	890 238
11.	K355	Egyéb dologi kiadások	10 000	0
12.	**K3**	**Összesen**	**8 510 000**	**5 427 153**

Felhalmozási kiadások 2025.

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

D

nyzat
Módosított
-
-
-
-

Személyi juttatások 2025.

	A	B	C
1.	Rovat	Megnevezés	Előirá
2.			Eredeti
3.	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	64 022 000
4.	K1103	Céljuttatás, projektprémium	0
5.	K1106	Jubileumi jutalom	0
6.	K1107	Béren kívüli juttatások	2 725 000
7.	K1109	Közlekedési költségtérítés	935 000
8.	K1110	Egyéb költségtérítések	0
9.	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	480 000
10.	K122	Egyéb jogviszony. nem saját dolg.	0
11.	K123	Egyéb külső személyi juttatás	0
12.	**K1**	**Személyi juttatások összesen:**	**68 162 000**
13.	K2	Szociális hozzájárulási adó	6 620 000
14.	K2	Munkaadót terhelő Szja	409 000
15.	**K2**	**Munkaadókat terhelő járulékok**	**7 029 000**
16.	**K1-K2**	**Mindösszesen:**	**75 191 000**

D
nyzat
Módosított
67 746 710
4 062 725
0
2 915 624
897 060
0
0
0
0
75 622 119
7 395 052
437 344
7 832 396
83 454 515

Költségmegosztás 2025.

	A	B	C	D
1.	**KIADÁS**	**Fertőszéplak**	**Sarród**	**Összesen**
2.	Személyi juttatások			
3.	Törvény szerinti illetmények,munkabérek	39 262 613	28 484 097	67 746 710
4.	Jutalom	2 689 715	1 373 010	4 062 725
5.	Béren kívüli juttatás (Cafetéria)	1 720 687	1 194 937	2 915 624
6.	Költségtérítések	519 891	377 169	897 060
7.				
8.	**Személyi juttatások összesen:**	**44 192 906**	**31 429 213**	**75 622 119**
9.	**Munkáltatót terhelő járulék összesen:**	**4 539 266**	**3 293 130**	**7 832 396**
10.	**Dologi kiadások összesen:**	**2 713 577**	**2 713 577**	**5 427 153**
11.				
12.	Felhalmozási kiadások	0	0	0
13.	Önk.ig.tev kiadásai összesen:	51 445 748	37 435 920	88 881 668
14.	Pénzbeli juttatások	0	0	0
15.	Szociális ellátások	0	0	0
16.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**51 445 748**	**37 435 920**	**88 881 668**

17.	**BEVÉTEL**	**Fertőszéplak**	**Sarród**	**Összesen**
18.	Közhatalmi bevételek	5 000	0	5 000
19.	Működési bevételek	5 000	5 000	10 000
20.	Pénzmaradvány	0	0	0
21.	Községek hozzájárulása/állami	33 979 854	24 651 581	58 631 435
22.	Községek hozzájárulása pénzbeli jutt.-hoz	0	0	0
23.	Községek hozzájárulása	17 280 237	12 954 996	30 235 233
24.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**51 270 091**	**37 611 577**	**88 881 668**
25.				
26.	**Eltérés:**	**175 657**	**-175 657**	

Kiadás:

Bér:	lakosságszám-arányosan	lakosságszám	
Fertőszéplak	57,96%	1417	0,5796
Sarród	42,04%	1028	0,4204
		2445	

Dologi kiadások: 50-50%

Gyermekvédelmi támogatás: adott településen felmerülés szerint

Létszám 2025.

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

Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi pénzügyi elszámolás

Tisztelt Képviselő-testület!

A fertőszéplaki székhellyel működő Margaréta Óvoda 2012. augusztus 31-től Fertőszéplak és Sarród község Önkormányzatának társulása által fenntartott intézmény, mely a fertőszéplaki és a sarródi óvodás gyermekeket fogadja. 2013. július 1-től a sarródi intézmény telephelyként működik. 2022-ben elkészült a mini bölcsőde épülete, így a képviselő-testület döntése alapján az óvoda keretein belül 2022. szeptember 1-jével megkezdte működését a mini bölcsőde. Az intézmény elnevezése Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsődére változott.

A Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde önállóan működő szervezet, gazdálkodását éves költségvetés alapján látja el.

Az Óvoda költségvetése és az éves gazdálkodásáról szóló beszámoló Fertőszéplak Község Önkormányzatának költségvetési rendeletébe épül be.

Az intézmény gazdálkodási adatai a 2025. évben a következők szerint alakultak:

Bevételek összesen: 183.662 EFt

Kiadások összesen: 183.266 EFt

Maradvány: 396 EFt.

A bevételek és kiadások alakulását, összetételét az 1. számú melléklet tartalmazza.

A Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde működéséhez az állami támogatáson és az intézményi működési bevételeken túl az önkormányzatok hozzájárulása is szükséges.

A bevételek és kiadások telephelyek közötti megoszlását a „Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi elszámolás” táblázat tartalmazza.

A kiadások az év folyamán a főkönyvi könyvelésben a három telephelyre elkülönítetten kerülnek lekönyvelésre, így pontosan megállapíthatók a sarródi, a fertőszéplaki óvoda és a mini bölcsőde személyi juttatásai, járulékai és dologi kiadásai.

Az állami támogatás megosztására a pontos létszámadatok és mutatószámok alapján került sor.

A Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde működéséhez összességében az állami támogatáson felül 4.127 ezer forint irányító szervi támogatásra volt szükség. A bölcsőde bevételei meghaladták a kiadásait, 551 ezer forinttal, az állami támogatáson felül további

fenntartó támogatásra nem volt szükség. A fertőszéplaki óvoda működtetése 774 ezer forintba került a fertőszéplaki önkormányzatnak.

A 2025. év folyamán Sarród Község Önkormányzata által a sarródi óvoda működéséhez nyújtott hozzájárulási összeg (előleg) 4.623 EFt volt. A sarródi óvodára jutó bevételi rész: 42.232 eFt, a kiadási rész 41.513 eFt, így a beszámolóhoz kapcsolódó végelszámolás alapján visszafizetendő összeg: 719 eFt. Az elszámolás végösszegét az alábbiak befolyásolták:

1. Az állami támogatás csökkenése (-953 eFt) a 2024. évi normatíva elszámolásból adódóan (tényadatok alapján)
2. Az intézményi működési bevételek -3473 eFt-tal alacsonyabban alakultak a tervezettnél.
3. A sarródi telephely kiadásainak teljesítése a tervezetnél 5.145 eFt-tal lett kevesebb.

Fertőszéplak, 2026. május 18.

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
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			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés%
4	**Margaréta Óvoda**		**141 742**	**142 978**	**142 978**	**100,0%**	**12 883**	**7 818**	**7 383**	**94,4%**	**0**				**15 058**	**4 127**	**4 127**	**100,0%**	**0**				**0**				**169 683**	**154 923**	**154 488**	**99,7%**
5	ebből	Fertőszéplak Óvoda működési	92 699	97 756	97 756	100,0%		20	20	100,0%					10 435	222	-496										**103 134**	**97 998**	**97 280**	**99,3%**
6		Fertőszéplak étkezés	11 450	8 582	8 582	100,0%	8 441	6 755	6 394	94,7%																	**19 891**	**15 337**	**14 976**	**97,6%**
7		**Fertőszéplak összesen**	**104 149**	**106 338**	**106 338**	**100,0%**	**8 441**	**6 775**	**6 414**	**94,7%**	**0**				**10 435**	**222**	**-496**	**-223,4%**	**0**				**0**				**123 025**	**113 335**	**112 256**	**99,0%**
8		Sarród Óvoda működési	34 226	33 647	33 647	100,0%									4 623	3 905	4623	118,4%									**38 849**	**37 552**	**38 270**	**101,9%**
9		Sarród étkezés	3 367	2 993	2 993	100,0%	4 442	1 043	969	92,9%																	**7 809**	**4 036**	**3 962**	**98,2%**
10		**Sarród összesen**	**37 593**	**36 640**	**36 640**	**100,0%**	**4 442**	**1 043**	**969**	**92,9%**	**0**				**4 623**	**3 905**	**4623**	**118,4%**	**0**				**0**				**46 658**	**41 588**	**42 232**	**101,5%**
11	**Mini bölcsőde**		**24 775**	**24 725**	**24 725**	**100,0%**	**2 155**	**4 480**	**4 449**	**99,3%**	**0**				**3 649**	**0**	**0**		**0**				**0**				**30 579**	**29 205**	**29 174**	**99,9%**
12		Bölcsődei ellátás	23 652	23 653	23 653	100,0%	1 320	3 776	3 777	100,0%					3 649												**28 621**	**27 429**	**27 430**	**100,0%**
13		Bölcsődei étkeztetés	1 123	1 072	1 072	100,0%	835	704	672	95,5%																	**1 958**	**1 776**	**1 744**	**98,2%**
14		Mini bölcsőde összesen	**24 775**	**24 725**	**24 725**	**100,0%**	**2 155**	**4 480**	**4 449**	**99,3%**	**0**				**3 649**	**0**	**0**		**0**				**0**				**30 579**	**29 205**	**29 174**	**99,9%**
15	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**166 517**	**167 703**	**167 703**	**100,0%**	**15 038**	**12 298**	**11 832**	**96,2%**	**0**				**18 707**	**4 127**	**4127**	**100,0%**	**0**				**0**				**200 262**	**184 128**	**183 662**	**99,7%**

2. 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
1	Intézmény		Személyi j.				M. járulék				Dologi k.				Egyéb műk.				Pénzeszköz átadás				Felhalmozási kiadás				Összesen			
2			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés%
3	**Margaréta Óvoda**		**103 520**	**104 254**	**104 167**	**99,9%**	**13 717**	**13 941**	**13 941**	**100,0%**	**51 328**	**36 044**	**35 609**	**98,8%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**1 118**	**1 234**	**1 234**	**100%**	**169 683**	**155 473**	**154 951**	**99,7%**
4	ebből	Fertőszéplak étkeztetés									29 597	21 984	21 624	98,4%													**29 597**	**21 984**	**21 624**	**98,4%**
5		Fertőszéplak Óvodai nevelés szakm	75 722	76 287	76 200	99,9%	10 056	10 179	10 179	100,0%	1 056	478	478	100,0%													**86 834**	**86 944**	**86 857**	**99,9%**
6		Fertőszéplak Óvodai nevelés műk.									4 978	3 301	3 301	100,0%									1 016	1 164	1 164	100%	**5 994**	**4 465**	**4 465**	**100,0%**
7		Fertőszéplak SNI óvodai nevelés		27	27	100,0%					600	465	465	100,0%													**600**	**492**	**492**	**100,0%**
8		**Fertőszéplak összesen**	**75 722**	**76 314**	**76 227**	**99,9%**	**10 056**	**10 179**	**10 179**	**100,0%**	**36 231**	**26 228**	**25 868**	**98,6%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**1 016**	**1 164**	**1 164**	**100%**	**123 025**	**113 885**	**113 438**	**99,6%**
9		Sarród Óvodai int.étkeztetés									11 066	6 743	6 668	98,9%													**11 066**	**6 743**	**6 668**	**98,9%**
10		Sarród Óvodai nevelés szakmai	27 798	27 940	27 940	100,0%	3 661	3 762	3 762	100,0%	415	57	57	100,0%										34	**34**	**100%**	**31 874**	**31 793**	**31 793**	**100,0%**
11		Sarród Óvodai nevelés működési									3 416	2 818	2 818	100,0%									102	36	36	100%	**3 518**	**2 854**	**2 854**	**100,0%**
12		Sarród Óvodai SNI óvodai nevelés									200	198	198	100,0%													**200**	**198**	**198**	**100,0%**
13		**Sarród összesen**	**27 798**	**27 940**	**27 940**	**100,0%**	**3 661**	**3 762**	**3 762**	**100,0%**	**15 097**	**9 816**	**9 741**	**99,2%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**102**	**70**	**70**	**100%**	**46 658**	**41 588**	**41 513**	**99,8%**
14	**Mini bölcsőde**		**19 942**	**19 285**	**18 977**	**98,4%**	**2 623**	**3 010**	**3 010**	**100,0%**	**7 125**	**5 721**	**5 689**	**99,4%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**889**	**639**	**639**	**100%**	**30 579**	**28 655**	**28 315**	**98,8%**
15		Bölcsődei ellátás	19 942	19 285	18 977	98,4%	2 623	3 010	3 010	100,0%	3 645	3 017	3 017	100,0%									889	639	639	100%	**27 099**	**25 951**	**25 643**	**98,8%**
16		Bölcsődei étkeztetés									3 480	2 704	2 672	98,8%													**3 480**	**2 704**	**2 672**	**98,8%**
17		Mini bölcsőde összesen	**19 942**	**19 285**	**18 977**	**98,4%**	**2 623**	**3 010**	**3 010**	**100,0%**	**7 125**	**5 721**	**5 689**	**99,4%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**889**	**639**	**639**	**100%**	**30 579**	**28 655**	**28 315**	**98,8%**
18	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**		**123 462**	**123 539**	**123 144**	**99,7%**	**16 340**	**16 951**	**16 951**	**100,0%**	**58 453**	**41 765**	**41 298**	**98,9%**	**0**		**0**		**0**		**0**		**2 007**	**1 873**	**1 873**	**100%**	**200 262**	**184 128**	**183 266**	**99,5%**

Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi elszámolás

EFt

	Fertőszéplak	Sarród	Bölcsőde	Összesen
Kiadások				
Személyi juttatások	76227	27940	18977	123144
Munkáltói járulék	10179	3762	3010	16951
Dologi kiadások	25868	9741	5689	41298
Felhalmozási kiadások	1164	70	639	1873
Kiadások összesen:	**113438**	**41513**	**28315**	**183266**
rovatot nem érintő kiadások (táppénz)	88		308	396
Kiadások összesen:	**113526**	**41513**	**28623**	**183662**
Bevételek				
Állami támogatások	106338	36640	24725	167703
Működési bevételek	6414	969	4449	11832
Felhalmozási bevételek	0			0
Önkorm. Támogatása		4623	0	4623
Pénzmar.igénybevétel	0	0		0
Bevételek összesen:	**112752**	**42232**	**29174**	**184158**
elszámolás	774	-719	-551	-496

ELŐTERJESZTÉS

Belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Sopron Megyei Jogú Város Belső Ellenőrzése a 2025. évben is elvégezte az önkormányzat ellenőrzését. 2025. évben „A Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal, valamint az Önkormányzat fenntartásában működő Intézmény (Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde) között megkötött Munkamegosztási megállapodás vizsgálata” című rendszerellenőrzésre került sor.

Az ellenőrzés alapján kialakult vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében korlátozottan megfelelő minősítést kapott. Az ellenőrzés eredményeként intézkedési terv készült, melyben meghatározásra kerültek a feltárt hiányosságok megszüntetés érdekében szükséges feladatok. Az intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtásra kerültek.

A belső ellenőrzés által összeállított Belső Ellenőrzési Jelentést a jegyző legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni jóváhagyásra. A település vonatkozásában összeállított éves ellenőrzési jelentést az előterjesztéshez mellékelem.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a jelentést szíveskedjen tudomásul venni.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat vonatkozásában elkészített belső ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal és folyamatos
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. május 21.

Vezér Beáta
jegyző

Székhely:
✉ 9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.
☏/Fax: (99) 537-160
e-mail: jegyzo@fertoszeplak.hu
KRID azonosító: 457038389
Rövid név: FSZEPLAKOH

Kirendeltség:
Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal
Sarródi Kirendeltsége
✉ 9435 Sarród, Rákóczi u. 8.
☏/Fax: (99) 537-166

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

Fiókgyógyszertár működtetéséhez hozzájárulás

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nemzeti Népegészségügyi és Gyógyszerészeti Központ a Fertődi Patika Bt üzemeltetésében lévő fertőszéplaki fiókgyógyszertár működési engedélyét az üzemeltetők kérelmére 2025. szeptember 8-án visszavonta, azóta a településen nem működik gyógyszertár.

Az új egészségházban kialakítottunk gyógyszertári helyiséget annak érdekében, hogy a bővülő egyészségügyi alapellátásokat igénybe vevőknek ne kelljen másik települést felkeresni azért, hogy a gyógyszereiket kiválthassák, azonban tekintettel arra, hogy jelenleg senki sincs, aki engedéllyel rendelkezne a gyógyszertár működtetésére, a helyiség üres és kihasználatlan.

A fiókgyógyszertár megszüntetését követően gyakorlatilag az összes környékbeli gyógyszertárat megkerestem, hogy nyissanak a településen gyógyszertárart, de egyöntetűen úgy reagáltak, hogy nem szeretnének újabb fiókgyógyszertárat üzemeltetni, mert a jelenlegi finanszírozási szabályok alapján gazdaságilag nem kifizetődő számukra a működtetés.

A közelmúltban a Dr. Lumniczer Sándor Gyógyszertár (Kapuvár) képviseletében dr. Nagy Ákos gyógyszerész úr megkeresett azzal, hogy érdekelné a fertőszéplaki fiókgyógyszertár működtetése. A gyógyszertárat heti 12 órában (3×4 óra) tervezi üzemeltetni, kapcsolódva az orvosok rendelési idejéhez. A személyes joggal rendelkező gyógyszerész dr. Hollósi Zoltán.

A fiókgyógyszertár működése jelentősen hozzájárulhat a lakosság – különösen az időskorúak, a mozgásukban korlátozott személyek, valamint a rendszeres gyógyszerellátásra szorulók – biztonságos és helyben történő gyógyszerellátásához. A szolgáltatás csökkentheti a más településekre történő utazási kényszert, ezáltal javítva a helyi egészségügyi ellátás elérhetőségét.

A működtetéshez szükséges hatósági engedélyezési eljárás során a gyógyszertár fenntartójának csatolnia szükséges az ingatlan tulajdonosának, illetve az önkormányzatnak a befogadó nyilatkozatát, amelyben a Képviselő-testület kinyilvánítja egyetértését a fiókgyógyszertár működtetésével kapcsolatban.

A lakosság egészségügyi ellátásának fejlesztése érdekében, különös tekintettel arra, hogy milyen nehéz volt gyógyszertár-működtetőt találni, javaslom, hogy az egészségházban erre a célra kialakított helyiséget - az orvosokhoz hasonlóan - ingyenesen, bérleti díj fizetése nélkül bocsássuk a gyógyszerész rendelkezésére azzal a feltétellel, hogy a működéshez szükséges berendezésekről a gyógyszerész gondoskodik. A közüzemi díjak vonatkozásában az a javaslatom, hogy teljes egészében ne vállaljuk át a költségeket. Fizikailag, almérő felszerelésével a víz- és szennyvízszolgáltatás elkülönített mérésére lehetőségünk lesz, így javaslom ezen költség megfizetésére a működtetőt kötelezni. Az áramellátás, és ezzel együtt a fűtési költségek elkülönített mérése nehézségekbe ütközne, így javaslom, hogy ezt a költséget az önkormányzat vállalja. Az Egészségház, mint közel nulla energiaigényű, új építésű ingatlan esetén ez a költség elhanyagolható.

A fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy támogassa az új egészségházban a gyógyszertár működésének megkezdését és az ehhez szükséges döntéseket az alábbiak szerint hozza meg:

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a településen az egészségügyi ellátás fejlesztése és a lakosság ellátása érdekében

1. egyetért azzal, hogy a Fertőszéplak, Ady Endre utca 8-10. szám alatti Egészségház épületében erre a célra kialakított ingatlanrészben fiókgyógyszertár működjön;
2. hozzájárul az érintett ingatlanrész fiókgyógyszertári célú, ingyenes használatához a Dr. Lumniczer Sándor Gyógyszertárat működtető Dr. Lumniczer Kft. (9330 Kapuvár, Dr. Lumniczer Sándot utca 7., adószám: 32738319-2-08, képviseli: dr. Nagy Ákos ügyvezető) részére, azzal, hogy az üzemeltető viseli a külön mérőóra alapján mért víz- és szennyvízcsatorna díj költségét;
3. a helyi gyógyszerellátás biztosítása érdekében ingyenesen biztosítja a helyiség használatát, valamint a használattal kapcsolatos villamosenergia-költséget átvállalja;
4. felhatalmazza a polgármestert a befogadó nyilatkozat, valamint a szükséges megállapodások és dokumentumok aláírására.

Határidő: 2026. augusztus 31.
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. május 22.

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

Beszámoló az önkormányzat gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatainak ellátásáról 2025.

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdés előírja, hogy a helyi önkormányzatok a gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról évente átfogó értékelést készítsenek. Az értékelésről tájékoztatni kell a megyei gyámhivatalt. A beszámolót az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Az értékelést a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm rendelet 10. számú melléklete alapján az alábbi szerkezetben kell elkészíteni:

1. A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira.
2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása:
   - rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága,
   - egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok,
   - gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok.
3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:
   - gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata (alapellátásban részesülők száma, gyermekek veszélyeztetettségének okai, válsághelyzetben lévő várandós anyák gondozása, családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása, jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai),
   - gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok.
4. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.
5. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenciós elképzelések).
6. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása (amennyiben a településen készült ilyen program).

7. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drogprevenció stb.).

A beszámoló a fenti tartalommal készült el.

A mellékletben vázolt beszámoló reális képet ad a település gyermekvédelmi és gyermekjóléti helyzetéről.

Kérem Képviselő-testületet, hogy az értékelést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 96. § (6) bekezdése alapján az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásról készített 2025. évi beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. május 21.

Kóbor Attila
polgármester

BESZÁMOLÓ

a helyi önkormányzat

gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról

2025.

Készítette: Vezér Beáta jegyző

A Gyvt. 1997. évi hatályba lépésével a jogalkotó elsődleges célja volt, a gyermekek védelme a gyermekek családban történő nevelkedésének elősegítése, veszélyeztetettségének megelőzése, megszüntetése, valamint a szülői vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermekek helyettesítő védelmét biztosítsa. A gyermekek védelmét pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások, illetve gyermekvédelmi szakellátások, valamint a Gyvt-ben meghatározott hatósági intézkedések biztosítják.

A fenti alapelvek figyelembevételével határozza meg a jogszabály a települési önkormányzatok feladatait. Minden önkormányzat feladata a gyermekek védelme helyi ellátó rendszerének kiépítse és működtetése, a területén lakó gyerekek ellátásának megszervezése. Az önkormányzat így biztosítja települési támogatás keretében a pénzbeli és természetbeni támogatásokat, egyszeri támogatást, a személyes gondoskodást nyújtó alapellátások keretében a gyermekjóléti szolgáltatást, a gyermekek napközbeni ellátását, a gyermekek átmeneti gondozását, szervezi és közvetíti a máshol igénybe vehető ellátásokhoz való hozzájutást.

Fertőszéplak Önkormányzata a törvényben foglalt kötelezettségeinek maradéktalanul eleget téve biztosítja az ellátó rendszer működtetését. Az egyes támogatási formák igénybevételének feltételeit és a támogatások mértékét a helyi gyermekvédelmi ellátásokról szóló 5/2021. (VI. 14.) önkormányzati rendelet határozza meg. A települési támogatás feltételeit Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló 4/2021. (VI.14.) önkormányzati rendelete határozza meg.

1. A település demográfiai mutatói

A település lakosságszáma a népesség-nyilvántartás 2025. évi statisztikai adatai szerint **1469 fő**, ami 14 fővel magasabb, mint az előző évben.

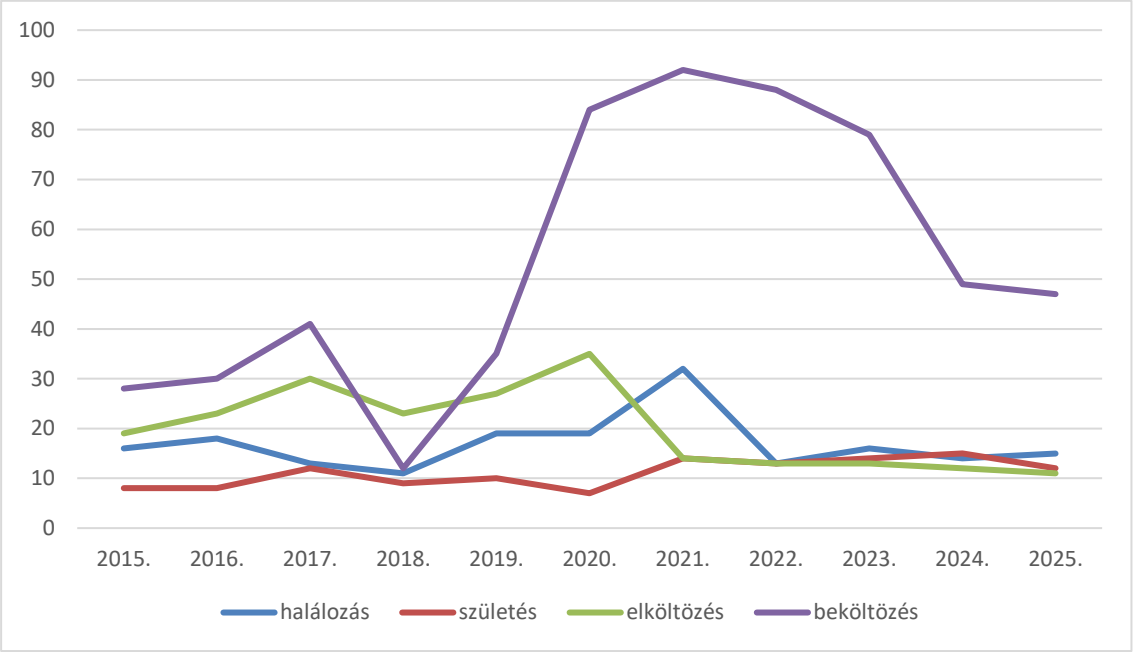
2025-ben **15** haláleset történt a **12** születéssel szemben. **11-**en költöztek el a településről, míg a beköltözők száma **47** fő volt.

A település továbbra is alapvetően az elöregedés jeleit mutatja, ami általános társadalmi probléma. Sajnos a viszonylag nagyszámú beköltözés és az alacsony elvándorlás csak időlegesen tudja ellensúlyozni a negatív népességszaporulatból eredő tendenciákat. A kedvező migrációs mutatók a település kedvező fekvésének, adottságainak, munkalehetőségeknek, valamint a képviselő-testület által biztosított otthonteremtési támogatásoknak köszönhető.

A demográfiai adatok az elmúlt években a következők szerint alakultak (fő):

	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
halálozás	16	18	13	11	19	19	32	13	16	14	15
születés	8	8	12	9	10	7	14	13	14	15	12
elköltözés	19	23	30	23	27	35	14	13	13	12	11
beköltözés	28	30	41	12	35	84	92	88	79	49	47

A település demográfiai adatait a következő táblázat szemlélteti:



A település 2025. évi lakosságszáma:

Korosztály	0-2	3-5	6-14	15-18	19-60	61-	**Összesen**
Fő	46	60	149	59	854	301	1469

Jelen beszámoló szempontjából a táblázatban bekeretezettként jelölt, 0-18 éves korosztály (314 fő) a releváns.

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások biztosítása

Települési támogatás

A nehéz helyzetbe került családokon települési támogatás megállapításával igyekszünk segíteni, amit gyermekes családok esetén elsősorban a gyermekek ellátására kell fordítani. Szükség esetén sor kerülhet a támogatás természetbeni folyósítására is. Települési támogatásban 2025. évben **2** családot részesítettünk, összesen 150.000,-Ft összegben, ebből 1 gyermekes család volt.

A gyermekes családok támogatásának változását a következő táblázat szemlélteti:

	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024	2025
átlagos összeg (Ft)	32.000	54.000	39.250	56.666	34.250	28.500	0	28.000	0	100.000
Mindösszesen (Ft)	160.000	270.000	78.500	170.000	68.500	114.000	0	28.000	0	100.000
Érintett család	5	5	2	3	2	4	0	1	0	1

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság a rendszeres gyermekvédelmi támogatást, mint ellátási formát váltotta fel. A rendszeres gyermekvédelmi támogatást 2006. január

1-vel megszüntették, az beépült a családi pótlék rendszerébe. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság intézménye azt a célt szolgálja, hogy a korábban a rendszeres gyermekvédelmi támogatáshoz kapcsolódó egyéb ellátások (pl.: egyszeri támogatás, normatív étkeztetés kedvezménye, tankönyvtámogatás stb…) továbbra is megillessék az arra rászorulókat.

Fertőszéplakon **2025.** évben nem állapítottunk meg rendszeres kedvezményre való jogosultságot.

Ez a fajta támogatásigénylés ma már nem jellemző, ami több okra is visszavezethető. Ugyan a 2024. évben jogszabálymódosítás következtében a támogatás igénylésének feltételei változtak, amikoris emelkedtek a jövedelmi határok, de lényeges változást ez sem hozott az igénylések számát illetően. Ma már akkor lehet megállapítani rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultságot, ha a családban az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének (28.500,- Ft) 245%, illetve 225%-át és a családnak vagyona nincs. Tehát valamelyest nőtt a lehetősége annak, hogy a rászorulók ezt a fajta támogatást megkaphassák, de még így sem éltek e támogatás megállapítása lehetőségével.

Az is indokolja e támogatás iránti kérelmek folyamatos csökkenését, hogy gyakorlatilag az évi két alkalommal kifizetett egyszeri támogatáson (6000,-Ft/alkalom) kívül más kedvezményben nem nagyon részesülnek a jogosultak, különösen, mióta a 3-nál több gyermekes családok az óvodában alanyi jogon ingyen étkeznek.

A támogatással összefüggésben kerülhet sor a gyermekek hátrányos helyzetének, valamint halmozottan hátrányos helyzetének megállapítására, amennyiben a szülők kérelmezik.

Hátrányos helyzetű gyermek: az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek, aki esetében az alábbi körülmények közül egy fennáll:

a) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésének időpontjában a gyermeket együtt nevelő mindkét szülő, a gyermeket egyedül nevelő szülő, illetve a családbafogadó gyám legmagasabb iskolai végzettsége alapfokú - *(alacsony iskolai végzettség, melynek igazolása a kérelmen megtett önkéntes nyilatkozattal történik)*,

b) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésének időpontjában a gyermeket nevelő szülők bármelyike vagy a családbafogadó gyám a a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (szociális törvény) szerinti aktív korúak ellátására jogosult vagy a kedvezmény igénylésének időpontját megelőző 16 hónapon belül legalább 12 hónapig álláskeresőként tartotta nyilván a fővárosi és megyei kormányhivatal állami foglalkoztatási szervként eljáró járási hivatala - *(alacsony foglalkoztatottság, melynek fennállását az eljáró hatóság ellenőrzi)*,

c) a gyermek szegregátumnak nyilvánított lakókörnyezetben, vagy az eljárás során felvett környezettanulmány szerint félkomfortos, komfort nélküli vagy szükséglakásban, illetve olyan lakáskörülmények között él, ahol korlátozottan biztosítottak az egészséges fejlődéshez szükséges feltételek - *(elégtelen lakókörnyezet, illetve lakáskörülmény)*.

Halmozottan hátrányos helyzetű gyermek: az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek, aki esetében a fenti három körülmény közül (alacsony iskolai végzettség; alacsony foglalkoztatottság; elégtelen lakókörnyezet, lakáskörülmény) legalább kettő fennáll, a nevelésbe vett gyermek, az utógondozói ellátásban részesülő és tanulói vagy hallgatói jogviszonyban álló fiatal felnőtt.

Településünkön hátrányos helyzet vagy halmozottan hátrányos helyzet megállapítására sem került sor.

Egyszeri támogatás

Egyszeri támogatásra azok a családok jogosultak, akik részére rendszeres gyermekvédelmi kedvezményt állapítunk meg. Az egyszeri támogatást évente két alaklommal, augusztus és november

hónapban kell kifizetni. A támogatás összege alkalmanként 6.000 Ft volt a 2025. évben is. Egyszeri támogatás kifizetésére – tekintettel arra, hogy nem volt rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek - nem került sor a 2025. évben.

Egyéb támogatások

Iskolakezdési támogatás

Az általános iskolák 1-8. évfolyamain a diákok részére a tankönyveket már ingyenesen biztosították a központi költségvetés terhére, így tankönyvtámogatást az önkormányzat az alapfokú iskolások részére már nem biztosít.

A 2025. évben az önkormányzat – kérelemre, jövedelemre tekintet nélkül – a fertőszéplaki lakcímmel rendelkező, és életvitelszerűen Fertőszéplakon élő, az alapfokú oktatás nappali tagozatán tanulmányokat folytató tanulók részére 10.000 Ft iskolakezdési támogatást biztosított. 2025. évben - az 1-8 évfolyamon tanulmányokat folytató - támogatásban részesülő gyermekek száma: **81** fő volt, a részükre kifizetett támogatás összege: **81.000 Ft**.

Az önkormányzat – kérelemre, jövedelemre tekintet nélkül – a fertőszéplaki lakcímmel rendelkező, és életvitelszerűen Fertőszéplakon élő, középfokú oktatás nappali tagozatán tanulmányokat folytató tanuló részére a tanulmányok folytatásával járó anyagi terhek enyhítése érdekében 10.000 Ft iskolakezdési támogatást biztosított a 2025. évben. Az önkormányzat – kérelemre, jövedelemre tekintet nélkül – a fertőszéplaki lakcímmel rendelkező, és életvitelszerűen Fertőszéplakon élő, felsőfokú oktatás nappali tagozatán tanulmányokat folytató hallgatók részére is biztosított támogatást a tanulmányok folytatásával járó anyagi terhek enyhítése érdekében 20.000 Ft összegben. Közép és felsőoktatásban tanulók iskolakezdési támogatásában 2025. évben összesen **91** gyermek részesült **1.120.000**,- **Ft** összegben.

Iskolakezdési támogatásban a 2025. évben összesen **172** gyermek részesült **1.930.000,-Ft** összegben.

Ezen túlmenően az önkormányzat a felsőoktatásban tanulók részére Bursa Hungarica Ösztöndíjat is biztosít tanulónként havi 10.000 Ft összegben 8 fő részére, éves szinten **800.000,-** Ft összegben.

A nem kötelező oktatás támogatása

Az önkormányzat félévente, bizonyítvány bemutatása ellenében támogatást állapíthat meg az államilag finanszírozott intézmény nem kötelező (fakultatív) oktatásban részt vevő fertőszéplaki lakcímmel, és életvitelszerűen Fertőszéplakon élő tanulók részére. A támogatás mértéke a tanulmányi költségek (térítési díj, tandíj, stb) 50%-a, azonban legfeljebb 30.000 Ft/gyermek/év. A támogatás kizárólag egy szak tekintetében állapítható meg. Ebben a támogatásban a 2025. évben nem részesült senki.

Gyermekek karácsonyi ajándékozása

Az önkormányzat a fertőszéplaki lakcímmel rendelkező, és életvitelszerűen Fertőszéplakon élő, az általános iskola 8. évfolyamának elvégzéséig, vagy ennek megfelelő nappali képzésben részt vevő gyermekekre tekintettel a gyermekek törvényes képviselője részére hivatalból 10.000 Ft összegű

karácsonyi támogatást biztosít. 2025. évben **241** gyermek esetében az önkormányzat **2.410.000**,**- Ft** összeget fordított erre a támogatásra.

Bejáró tanulók támogatása

Ugyan az önkormányzat gyermekvédelmi rendeletében a fertőszéplaki Széchényi Ferenc Általános Iskolába bejáró, Fertőszéplakon lakóhellyel nem rendelkező tanulók részére ingyenesen biztosítja a bejárást oly módon, hogy az iskola beiskolázási körzetéből bejáró tanulók részére az utazáshoz szükséges havi bérletet megvásárolja a tanulók részére, vagy az előző körbe nem tartozó tanulók részére a megvásárolt bérlet árát a tanulói jogviszony fennállásának időtartamára a törvényes képviselő részére kérelemre megtéríti, azonban ezzel a támogatással a 2025. évben nem éltek. Ennek magyarázata az lehet, hogy a 14 év alatti tanulók utaztatása központilag ingyenesen biztosított a helyközi járatokon.

3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

Gyermekjóléti szolgáltatás

A gyermekjóléti szolgáltatás alapvető célja, hogy mentális segítséget nyújtson az arra rászoruló családoknak. A szolgáltatást 2025. évben is a Fertőd Mikro-Térségi Szociális Intézményi Társulás látta el, beszámolóját az előterjesztéshez csatolom.

Gyermekek napközbeni ellátása

A Gyvt-ben szabályozott ellátási formák közül az önkormányzat a gyermekek napközben ellátását az óvodai nevelés és iskolai oktatás keretében biztosítja valamint 2022. év szeptemberétől az önkormányzat a személyes gondoskodás részeként mini bölcsődei ellátást is biztosít. Megteremtette annak a lehetőségét, hogy azoknak a szülőknek, akik munkahelyi vagy egyéb elfoglaltságuk miatt, gyerekük napközbeni ellátását nem tudják vállalni, felügyelet mellet legyenek gyermekeik. Az önkormányzat a 8 férőhelyes fertőszéplaki mini bölcsőde működtetésével már a 2,5 év alatti gyermekek ellátásáról is gondoskodik. A bölcsődei ellátásra az igény nagy, a bölcsődei csoport teljes kihasználtsággal működik. Az óvodában a 3-6 éves gyerekek nevelését biztosítjuk, illetve 2010. szeptemberétől a 2,5 évet betöltött gyerekek is felvehetőek az óvodákba. Iskolában pedig négy napközis csoport valamint egy tanulószobai csoport szervezésével gondoskodunk ennek a feladatnak megoldásáról. A csoportszámokból is kitűnik, hogy a szülők részéről igény van erre az ellátásra.

2012 szeptemberétől Sarród Község Önkormányzatával társulást hoztunk létre az óvodai feladatok ellátására, így a fertőszéplaki óvoda székhelyként, a sarródi óvoda tagintézményként működött tovább.

A napközbeni ellátás keretében a gyermekvédelmi törvényben meghatározottak szerinti étkezést biztosítunk a gyerekeknek. A gyermekvédelmi törvény határozza meg azokat a feltételeket, amelyek fennállása esetén az étkezés alanyi jogon ingyenesen vagy kedvezményesen vehető igénybe.

50 %-os kedvezményben az iskolában **17** fő részesült, az óvodában nem volt 50 %-os kedvezményben részesülő. Ingyenesen az óvodában **35** gyermek, a bölcsődében **2** gyermek étkezett, az iskolában ingyenes étkező nem volt.

A kedvezményes térítési díjak 2025-ben 6.393.213,-Ft kiadást jelentett az önkormányzatoknak, ebből a fertőszéplaki gyerekekre jutó rész 4.954.981,-Ft, míg 1.438.232,-Ft megfizetése a sarródi gyermekek után Sarród önkormányzatát terheli.

Táborok:

A 2025. évben három alkalommal július hónapban fertőszéplaki tábor szervezésére került sor a gyerekek számára. A táborban összesen 94 fő vett részt. Az első hét 25 gyermek, a második hét 37 gyermek, míg a harmadik hét 32 gyermek részvételével zajlott.

4. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása

A 2025. évben felügyeleti szerv ellenőrzésére nem került sor gyámhatósági illetve gyermekvédelmi területen.

5. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján

Az önkormányzat a Gyvt-ben előírt ellátási kötelezettségének eleget tesz, újabb ellátási és intézményi formák – tekintettel arra, hogy a településen súlyosabb, illetve nagyobb számú problémák nem jelentkeznek – nem indokolt. Leginkább az általános iskolából kikerült fiatalok részére lenne szükség szabadidős programok rendezésére, mivel az általános iskola és az óvoda keretein belül a mindennapos elfoglaltság megoldott. Talán a legsarkalatosabb probléma az ifjúság kulturális szórakozásának, időtöltésének kérdése, melyre megoldást kellene az önkormányzatnak kidolgoznia akár az egyesületek, civil szervezetek bevonásával is.

Az megállapítható, hogy anyagi juttatások területén az önkormányzat messze az átlag felett biztosítja az ellátásokat a településen élők részére.

6. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása, valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának, az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása

Bűnmegelőzési program a településen nem készült. A Széchenyi Ferenc Általános Iskola 2025-es évben külön bűnmegelőzési programot nem szervezett a gyerekeknek.

7. A civil szervezetek részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában

A településen szép számmal működnek civil szervezetek, melyekkel az egyes feladatok ellátására az önkormányzat megállapodást nem kötött. Több civil szervezet is igyekszik bevonni a fiatalokat több-kevesebb sikerrel. Külön kiemelendő a sportegyesület, a Misercordias Énekkar, azonban szerepüket különösen az ifjúsági korosztálynál növelni szükséges.

Fertőszéplak, 2026. május 20.

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

Óvodai csoportlétszám túllépésének engedélyezése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde főigazgatója a maximális csoportlétszám túllépésének fenntartói jóváhagyását kérte.

Kérelmében előadta, hogy 2026. április 22-24-én megtörtént az óvodai és bölcsődei beíratás, melynek eredményeképpen az óvodában a következő csoportlétszámokkal lehet számolni a 2026/2027-es nevelési évben:

Sarród

- Sarródi Búzavirág csoport: decemberig 27 fő, 2027. januártól 29 fő, ebből 1 gyermek sajátos nevelési igényű

Fertőszéplak

- Pipacs csoport (nagy-középső csoport) 27 fő, ebből jelenleg 3 fő sajátos nevelési igényű,
- Pitypang csoport (középső csoport): 19 fő**,** ebből 1 fő sajátos nevelési igényű, 1 gyermek vizsgálata folyamatban van
- Levendula csoport (kiscsoport): decemberig 22 fő, áprilisig 28 fő.

Főigazgató Asszony arról is tájékoztatott, hogy a bölcsődébe 8 beiratkozó volt, 6 fő felvételre, 2 fő visszautasításra került.

A Nemzeti Köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 4. melléklete határozza meg az óvodai csoportok maximális létszámát, amely szerint az óvodai csoport maximális létszámát 25 fő.

A Nemzeti Köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 25. § (7) bekezdése szerint az óvodai csoportra megállapított maximális létszám a nevelési év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb húsz százalékkal átléphető.

Fentiek alapján Főigazgató asszony mindkét telephely esetében kérte, hogy képviselő-testület támogassa a maximális csoportlétszám 20%-os túllépését a 2026/2027-es nevelési évre vonatkozóan.

Kérem testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Fertőszéplaki Margaréta Óvoda és Mini Bölcsőde fenntartója a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. tv. 25. § (7) bekezdése alapján engedélyezi, hogy a 2026/27-es nevelési évben az óvoda valamennyi óvodai csoportjában az óvodai csoportra megállapított maximális létszám húsz százalékkal átléphető.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. május 21.

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

Lakásbérleti szerződések meghosszabbítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatunk tulajdonában lévő, Fertőszéplak, Soproni u. 6. fsz. 3. szám alatti lakás bérleti szerződésének meghosszabbítását – az arra meghatározott határidőn belül - kezdeményezte a bérlő, ugyanis szerződése 2026. május 31. napjával lejár. Bérlő kérelmében előadta, hogy lassan 13 éve él a lakásban gyermekeivel és szeretnének itt is maradni.

Ugyancsak a bérleti szerződésének meghosszabbítását kezdeményezte - az arra meghatározott időn belül - a Fertőszéplak, Soproni u. 6. fsz. 1. szám alatti lakás bérlője is, az ő szerződése 2026. június 30. napjával jár le. Bérlő kérte bérleti szerződése 1 évvel történő meghosszabbítását.

Jelen esetben a bérleti szerződések meghosszabbításáról szükséges döntenünk. Javaslom a szerződések 1 évvel történő meghosszabbítását.

Kérem az alábbi határozati javaslatokok megtárgyalását.

HATÁROZATI JAVASLAT I.

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Fertőszéplak, Soproni u. 6. fsz. 3. szám alatti lakás bérleti szerződését 2027. május 31. napjáig meghosszabbítja.

Felhatalmazza polgármestert a lakásbérleti szerződés meghosszabbításának aláírására.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT II.

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Fertőszéplak, Soproni u. 6. fsz. 1. szám alatti lakás bérleti szerződését 2027. június 30. napjáig meghosszabbítja.

Felhatalmazza polgármestert a lakásbérleti szerződés meghosszabbításának aláírására.

Határidő: azonnal
Felelős: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2026. május 21.

Kóbor Attila
polgármester