

Szám: FH/118-16/2021.

## M e g h í v ó

Fertőhomok Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülését

*2021. december 7-én (kedden) 17,00 órára összehívom.*

Az ülésre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Fertőhomok, önkormányzati hivatal ülésterme

### Javasolt napirendi pont:

**1. Napirendi pont:**

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről; - az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III. 7.) önkormányzati rendelet módosítása

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**Meghívott előadó:** Herbst Zoltánné gazdálkodási referens

**2. Napirendi pont:**

A közművelődésről szóló (új) önkormányzati rendelet megalkotása

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**3. Napirendi pont:**

A faluház kultúrterem bérleti díjának meghatározása

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**4. Napirendi pont:**

Döntés Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP Plusz) pályázatok előkészítéséről és benyújtásáról

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**5. Napirendi pont:**

A Képviselő-testület 2022. évi munkatervének összeállítása

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**6. Napirendi pont:**

Az Önkormányzat 2022. évi rendezvény-naptárának összeállítása

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**7. Napirendi pont:**

Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves tevékenységéről

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**8. Napirendi pont:**

A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**9. Napirendi pont:**

Bejelentések, tájékoztatások

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**10. Napirendi pont:**

Döntés szociális tűzifa támogatásokról *(zárt ülésen)*

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

**11. Napirendi pont:**

Döntés idősek karácsonyi támogatásáról *(zárt ülésen)*

**Előadó:** Radovits Tibor alpolgármester

Az ülésen történő megjelenésére feltétlenül számítok.

Fertőhomok, 2021. december 1.

Tisztelettel:

Radovits Tibor  
alpolgármester

## **Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz**

**Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről;  
- az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III. 7.) önkormányzati  
rendelet módosítása**

A napirend keretében tájékoztatást kívánunk adni az Önkormányzat harmadik negyedévi (tehát szeptember 30-ig teljesült) kiadásairól és bevételeiről. Az erről szóló szöveges tájékoztatót és a részletező táblázatokat mellékeljük.

Indokolt a költségvetési rendelet módosítása is. A módosuló előirányzatok jegyzékét, a rendelet tervezetét, továbbá a kapcsolódó táblázatokat mellékeljük.

## Tájékoztató

### Fertőhomok Község Önkormányzata 2021. III. negyedévi gazdálkodásának helyzetéről

#### **BEVÉTELEK ALAKULÁSA**

Fertőhomok Község Önkormányzatának bevétele 2020. szeptember 30-ig összesen 98 005 658 Ft volt. Ebből 43 464 688 Ft a pénzforgalom nélkül elszámolásra kerülő előző évi maradvány felhasználás, így a tényleges pénzforgalmi bevételek összege 54 540 970 Ft.

#### ***Működési célú támogatások államháztartáson belülről:***

Ezen a címen a bevételek 20 382 283 Ft összegben teljesültek, ez 75,0%-os teljesítést mutat az előirányzathoz képest. Az első félévhez képest egy címen emelkedett az előirányzat 533 400,- Ft összegben, amit a szociális tűzifa vásárlás támogatásra kaptunk.

#### ***Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül:***

Magyar Falu Program keretében, 8 999 997 Ft összeg támogatásban részesültünk az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése címén, mely összeg július hónapban számlánkra megérkezett.

A Tájház bővítésére a GINOP Fertőtáj ékkövei projekt keretében még 3 918 483,- Ft várományosai vagyunk az utolsó lehívás után, mely még nem realizálódott, a pályázat ellenőrzése megtörtént, hibát nem tártak fel.

#### ***Közhatalmi bevételek alakulása:***

Az összes adóbevétel az előirányzathoz képest 123,5%-os teljesítést mutat 2021. szeptember 30-i állapot szerint. Építményadó 88,6%-ban, iparűzési adó viszont a tervezetthez képest 202,9%-ban teljesült. Költségvetésünk összeállításakor az óvatosság elve alapján kevesebb összeggel terveztük az iparűzési adó bevételünket a pandémia miatt, de korábbi évek szintjén, vagy valamivel magasabb összegű iparűzési adó bevételünk keletkezett.

#### ***Működési bevételek:***

A működési bevételek 77,6%-ban teljesültek az előirányzathoz képest, ami leginkább a Soproni Vízmű Zrt. által fizetett tulajdonosi bevételekből, bérleti díj bevételből, és kapott kamatbevételből keletkezett.

***Felhalmozás célú átvett pénzeszközök:***

Két esetben fizetett a lakosság közművesítési hozzájárulást, az utólagosan csatornára rákötés miatt, 240 000,- Ft/telek.

***Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:***

Az előző évi maradvány igénybevétele 43 464 688 Ft összeggel szerepel a 2021. III. negyedévi beszámolóban.

**KIADÁSOK ALAKULÁSA:**

A kiadások teljesítése 50 278 642 Ft összeggel valósult meg a III. negyedévben. Ebből 974 780 Ft a pénzforgalom nélkül elszámolt államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése, így a tényleges pénzforgalmi kiadások összege 49 303 862 Ft.

***Személyi juttatások:***

Személyi juttatások alakulása 47,8%-os szintet ért el, azért nem időarányos, mivel a jutalmak kifizetése is csak november-december hónapokban esedékes, illetve a választott tisztségviselők juttatásai címen a kifizetés márciustól nem történt.

***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:***

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése 32,2%-os szintet mutat.

***Dologi kiadások:***

A dologi kiadások 19 212 487 Ft összeggel teljesültek, ez 59,2%-os szintet ért el. A közüzemi díjak teljesítése időarányosnak mondható, a fizetendő általános forgalmi adó (Tájház felújítás fordított ÁFÁ-s volt) összege jelentős mértékben növelte a dologi kiadások összegét.

***Ellátottak pénzbeli juttatásai:***

Ezen a címen a kifizetés szeptember 30-ig 750 000,- Ft kifizetés történt. 7 fő részére települési támogatás, illetve 36 gyermek okán iskolakezdési támogatás kifizetésére került sor 2021 szeptember 30-ig.

**Egyéb működési célú kiadások:**

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-én belülre	előirányzat	Teljesítés	%
Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	315 203	315 196	
Hegykői Tündérrózsa óvoda fenntart. hozzájárulás	2 695 328		
Sopron környéki összevont orvosi ügyelethez hozzájárulás	622 080	466 560	
Sopron Térségi Önkormányzati Társulás fenntartása, egyéb	150 000	103 680	
Fertőd-Mikro Térségi Társulás fenntartása	1 584 365	1 584 365	
Bursa támogatás	960 000	960 000	
Egyéb működési célú pénzeszközátadás	220 000		
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>			
Hegykői Önkéntes Tűzoltó egyesület támogatása	30 000	100 000	
Civilek a Fertőtájért Egyesület támogatása	50 000		
Vöröskereszt Hegykő-Fertőhomok-Hidegség alapszerv. támogatása	40 000		
Egyéb társadalmi szervezetek, alapítványok, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek és csoportok támogatása, Rákóczi Szövetség támogatása	180 000	30 000	
Horvát Kulturális Egyesület „KAJKAVCI” támogatása	500 000		
<b>Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>	<b>7 346 976</b>	<b>3 559 801</b>	<b>48,4%</b>

Működési célú kiadások részletes kimutatását a fenti táblázat tartalmazza, a módosított előirányzat feltüntetésével.

**Beruházások, felújítások:**

	előirányzat	teljesítés	%
Rendezési terv készítése	4 700 000	2 820 000	
Kiállítási installáció (GINOP)	319 500	319 500	
Óvodába mosogatógép	320 000		
Orvosiba szekrény	35 000		
Multifunkciós nyomtató tájházba	47 244	47 244	
Porszívó tájházba		34 992	
Alu létra tájházba		11 827	
Kerti pad tájház foglalkoztató	280 000	280 000	
Beruházás célú ÁFA	1 526 715	948 662	
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>7 228 459</b>	<b>4 462 225</b>	<b>61,7%</b>

Ravatalozó felújítás tervezési díj	420 000		
Faluház tető felújítás	17 748 000	9 970 898	
Vasút utcai csapadékvíz rendezés műszaki tervek	785 000		
MFP Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése (Kultúrház külső felújítása)	6 590 550		
Viziközmű vagyon felújítás (Víz- mű Közös Alap)	5 399 093	2 012 200	
Falújítás célú ÁFA	8 354 553	3 205 119	
<b>Felújítások összesen:</b>	<b>39 297 196</b>	<b>15 188 217</b>	<b>38,6%</b>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	<i>46 525 655</i>	<i>19 650 442</i>	<i>42,2%</i>

***Pénzállomány:***

2021. szeptember 30-án 45 824 457 Ft összegű pénzkészlettel rendelkezünk. Ebből 4 830 Ft a pénztárban, 45 605 206 Ft a pénzforgalmi számlánkon, 120 000 Ft a környezetvédelmi alap számlán, és 94 421,- Ft gépjárműadó beszedési számlán volt.

Fertőhomok, 2021. 11. 25.

Radovits Tibor  
alpolgármester

#	Megnevezés	01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások				Költségvetési cél, más finanszírozási cél, költségvetési cél, más finanszírozási cél, költségvetési cél, más finanszírozási cél	Feljesztés	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási cél, költségvetési cél, más finanszírozási cél, költségvetési cél, más finanszírozási cél	Költségvetési cél, más finanszírozási cél, költségvetési cél, más finanszírozási cél			
1	2	3	4	5	6	7	8	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	3 435 600	3 435 600	999 868	2 435 732	7 923 000	0	2 435 732
02	Normatív jutalmak (K1102)	287 450	287 450	287 450	0	666 000	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	400 000	400 000	0	400 000	894 000	0	400 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	236 400	236 400	47 915	188 485	600 000	0	188 485
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	4 359 450	4 359 450	1 335 233	3 024 217	10 083 000	0	3 024 217
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	3 551 056	3 551 056	2 700 245	850 811	10 503 000	0	850 811
17	Munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	300 000	300 000	75 000	225 000	900 000	0	225 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 980 000	1 980 000	0	771 777	4 138 000	0	771 777
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 831 056	5 831 056	2 775 245	1 847 588	15 541 000	0	1 847 588
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	10 190 506	10 190 506	4 110 478	4 871 805	25 624 000	0	4 871 805
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 554 229	1 554 229	1 056 463	497 766	4 557 000	0	497 766
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	426 509
27	ebből: munkaadót terhelő személyi juttatásadó (K2)	0	0	0	0	0	0	71 257
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	130 000	130 000	0	0	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 493 000	1 493 000	0	1 197 793	0	0	1 197 793
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 623 000	1 623 000	0	1 197 793	0	0	1 197 793
32	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	265 000	260 300	58 500	221 800	360 000	0	221 800
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	55 000	155 000	69 715	85 221	120 000	0	85 221
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	320 000	435 300	128 215	307 021	480 000	0	307 021
35	Közvetemi díjak (K331)	3 430 000	3 430 000	1 296 289	2 010 798	13 050 000	0	2 010 798
37	Bérfelt és lízing díjak (>=38) (K333)	1 300 000	1 340 000	472 261	861 073	0	0	861 073
39	Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások (K334)	5 810 000	5 810 000	55 200	2 703 226	0	0	2 703 226
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 180 000	2 809 959	0	132 437	0	0	132 437
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	7 426 100	6 553 779	346 959	4 022 109	0	0	4 022 109
44	ebből: biztostási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	191 939
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	20 156 100	19 943 778	2 170 709	9 729 643	13 050 000	0	9 729 643
46	Külföldi kiadások (K341)	150 000	150 000	0	31 440	0	0	31 440
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	400 000	400 000	0	79 900	0	0	79 900
48	Külföldi reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	550 000	550 000	0	111 340	0	0	111 340
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 327 396	4 054 396	528 954	2 151 169	3 653 100	0	2 151 169
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	4 500 000	4 800 000	0	4 699 000	0	0	4 699 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	325 000	1 025 000	0	1 016 521	0	0	1 016 521
59	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	9 152 396	9 879 396	528 954	7 866 690	3 653 100	0	7 866 690



01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások									
Sorszám	Működési célú kiadások	Eredeti előirányzat	Jelöltöltött előirányzat	Közhatalmi feladat, más feladat, köznevelési költségvetési feladat, köznevelési költségvetési feladat, köznevelési költségvetési feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, köznevelési költségvetési feladat, köznevelési költségvetési feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, köznevelési költségvetési feladat, köznevelési költségvetési feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, köznevelési költségvetési feladat, köznevelési költségvetési feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, köznevelési költségvetési feladat, köznevelési költségvetési feladat	Teljesítés
60	<b>Dologi kiadások (-31+34+45+48+59) (K3)</b>	31 801 496	32 431 474	2 827 878	19 212 487	17 183 100	0	0	19 212 487
100	Egyéb nem intézményi ellátások (2=101+...+119) (K48)	2 165 000	2 165 000	370 000	750 000	0	0	0	750 000
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésbe bocsátott juttatás (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0
117	ebből: telepítési támogatás (Szocrtv. 45. §), (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0
120	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (-61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)</b>	2 165 000	2 165 000	370 000	750 000	0	0	0	750 000
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	315 203	0	315 196	0	0	0	315 196
126	Elvonások és betételek (=123+124+125) (K502)	0	315 203	0	315 196	0	0	0	315 196
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	5 825 328	6 231 773	155 520	3 114 605	0	0	0	3 114 605
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0
158	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=179+...+188) (K512)	800 000	800 000	0	130 000	0	0	0	130 000
181	ebből: egy főn kívüli szervezetre (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0
189	Tartalékok (K513)	8 517 688	5 909 609	0	0	0	0	0	0
190	<b>Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)</b>	15 143 016	13 256 585	155 520	3 559 801	0	0	0	3 559 801
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	4 700 000	4 700 000	1 880 000	2 820 000	0	0	0	2 820 000
194	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	47 244	0	47 244	0	0	0	47 244
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	674 500	954 500	0	646 319	0	0	0	646 319
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 451 115	1 526 715	507 600	948 662	0	0	0	948 662
201	<b>Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)</b>	6 825 615	7 228 459	2 387 600	4 462 225	0	0	0	4 462 225
202	Ingatlanok felújítása (K71)	16 168 000	25 543 550	3 548 242	9 970 898	0	0	0	9 970 898
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	5 399 093	5 399 093	3 348 249	2 012 200	0	0	0	2 012 200
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 823 155	8 354 553	1 892 371	3 205 119	0	0	0	3 205 119
206	<b>Felújítások (=202+...+205) (K7)</b>	27 390 248	39 297 196	8 788 862	15 188 217	0	0	0	15 188 217
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=231+...+240) (K84)	0	511 561	0	511 561	0	0	0	511 561
233	ebből: központi vagy területi kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	0	0	0	0	0	0
257	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (=258+...+267) (K89)	0	250 000	0	250 000	0	0	0	250 000
261	ebből: bázszerződések (K89)	0	0	0	0	0	0	0	0

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - KI-K8. Költségvetési kiadások									
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Megnevezés	Érték előirányzat	Működési előirányzat	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség viselője előirányzatok kiadásai	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség viselője előirányzatok kiadásai	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség viselője előirányzatok kiadásai	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség viselője előirányzatok kiadásai	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség viselője előirányzatok kiadásai	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség viselője előirányzatok kiadásai	Teljesítés
268		0	761 561	761 561	0	0	0	0	761 561
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)									
269	95 070 110	106 885 010	19 696 801	49 303 862	47 364 100	0	0	0	49 303 862
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (KI-K8)									

Sorszám	Leírás	Működési előirányzat		Követelés-kölségvetési előirányzat		Követelés-kölségvetési előirányzat		Tervezési
		4	5	6	7	8	9	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 075 288	17 075 288	13 020 729	0	13 020 729	0	13 020 729
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	5 024 208	5 024 208	3 818 401	0	3 818 401	0	3 818 401
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	5 024 208	5 024 208	3 818 401	0	3 818 401	0	3 818 401
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	1 725 200	0	1 725 200	0	1 725 200
07	Működési célú költségvetési támogatások és költségvetési támogatások (B115)	0	1 659 253	1 659 253	0	1 659 253	0	1 659 253
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	158 700	158 700	0	158 700	0	158 700
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	24 369 496	24 369 496	20 382 283	0	20 382 283	0	20 382 283
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	988 000	988 000	0	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	25 357 496	25 357 496	20 382 283	0	20 382 283	0	20 382 283
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	4 104 558	4 104 558	8 999 997	0	8 999 997	0	8 999 997
74	eből: egyéb fejlesztési kezelt előirányzatok (B25)	0	0	0	0	0	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	4 104 558	4 104 558	8 999 997	0	8 999 997	0	8 999 997
82	Megszámlázott jövedelemadók (=83+84) (B311)	45 000	45 000	103 515	0	103 515	0	103 515
84	eből: termőföld bérbeadásból származó jövedelem után személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0
83	Jövedelemadók (=82+83) (B31)	45 000	45 000	103 515	0	103 515	0	103 515
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	9 000 000	9 000 000	9 337 574	0	9 337 574	0	9 337 574
110	eből: építményadó (B34)	0	0	0	0	0	0	0
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	0	0	16 148 479	0	16 148 479	0	16 148 479
123	eből: állandó jelleggel végzett ipartüzési tevékenység után fizetett helyi ipartüzési adó (B351)	0	0	0	0	0	0	0
142	Gépjárműadók (=143+...+146) (B354)	5 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0
147	Egyéb árhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	600 000	600 000	215 700	0	215 700	0	215 700
154	eből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	0	0	0	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	5 600 000	5 600 000	16 364 179	0	16 364 179	0	16 364 179
165	Egyéb köznevelési bevételek (>=166+...+183) (B36)	550 000	550 000	780 193	0	780 193	0	780 193
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	15 195 000	15 195 000	26 585 461	0	26 585 461	0	26 585 461
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	553 000	553 000	585 439	0	585 439	0	585 439
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	7 370 148	7 370 148	4 212 990	0	4 212 990	0	4 212 990
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	1 570 055	1 181 269	0	1 181 269	0	1 181 269
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4032)	0	0	158 222	0	158 222	0	158 222
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	0	0	158 222	0	158 222	0	158 222
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	0	0	1 494	0	1 494	0	1 494

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7 Költségvetési bevételek						
2	3	4	5	6	7	8
Megnevezés	Feladat előirányzat	Működési előirányzat	Működési költségvetés előirányzat	Követelés-követelvényezés előirányzat	Követelés költségvetési évi körletben esedékes	Teljesítés
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+200+208+215+216+217) (B4)	7 923 148	7 923 148	6 149 414	0	6 149 414
261	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=262+...+270) (B74)	0	0	0	3 111 000	0
271	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=272+...+282) (B75)	0	0	240 000	0	240 000
275	ebből: háztartások (B75)	0	0	0	0	240 000
283	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=258+...+261+271) (B7)	0	0	240 000	3 111 000	240 000
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	52 580 202	64 395 102	62 357 155	3 111 000	54 540 970

03 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K9 - Finanszírozási kiadások									
7	Megnevezés	Értékelési előirányzat	Bárművelési előirányzat	Közelevesztésvállalás, más fizetési kötelezettség kifizetéseinek elengedése	Közelevesztésvállalás, más fizetési kötelezettség kifizetéseinek elengedése	Közelevesztésvállalás, más fizetési kötelezettség kifizetéseinek elengedése	Közelevesztésvállalás, más fizetési kötelezettség kifizetéseinek elengedése	Közelevesztésvállalás, más fizetési kötelezettség kifizetéseinek elengedése	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	974 780	974 780	0	0	974 780	0	0	974 780
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	974 780	974 780	0	0	974 780	0	0	974 780
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	974 780	974 780	0	0	974 780	0	0	974 780

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek						
Megnevezés	Mérfőzést előirányzó	Mérfőzést előirányzó	Követelés, költségvetési célhat. módosítás	Követelés költségvetési célhat. módosítás	Követelés költségvetési célhat. módosítás	Teljesítés
3	4	5	6	7	8	9
11. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	43 464 688	43 464 688	43 464 688	43 464 688	0	43 464 688
13. Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	43 464 688	43 464 688	43 464 688	43 464 688	0	43 464 688
22. Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	43 464 688	43 464 688	43 464 688	43 464 688	0	43 464 688
31. Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	43 464 688	43 464 688	43 464 688	43 464 688	0	43 464 688

**18 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - Tájékoztató adatok - 1. táblázat**

#	Megnevezés		Állomány a tárgyév végén		Változó állomány a tárgyév végén		Térlegnyelvi variáció a tárgyév végén
	2	3	4	5	6	7	
01	02. Útlap 185., 186., 189., 199., 221., 223. és 225. sorokon elszámolandó követelések (6+7 oszlop összege szerinti tartalommal)	0	1 776 708	2 123 055	1 000 000		
02	01. Útlap 191., 192., 194., 195., 200., 206. sorokon elszámolandó végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek (7+9 oszlop összege szerinti tartalommal)	405 765	19 650 442	46 525 655	0		
03	01. Útlap 31., 34., 45., 46. és 49. sorokon elszámolandó végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek (7+9 oszlop összege szerinti tartalommal)	373 193	13 496 966	26 606 474	0		

Mégievezés		Tárgyévi követő pénzforgalmi teljesítés	
2.		3.	
19 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - Tájékoztató adatok - 2. táblázat			
Mégievezés		Tárgyévi követő pénzforgalmi teljesítés	
2.		3.	
01	Tárgyvet megelőző év december hónapjára járó bruttó személyi juttatás (az adó- és járuléklevonások január hónapot követően teljesített összegével együtt), melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyévben történt meg	428 566	0
02	Tárgyvet megelőző év december hónapjára járó bruttó bérhez kapcsolódó költségek, melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyévben történt meg	59 612	0
03	Tárgyév december hónapjára járó bruttó személyi juttatás (az adó- és járuléklevonások január hónapot követően teljesített összegével együtt), melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyvet követő évben történik	0	547 699
04	Tárgyév december hónapjára járó bruttó bérhez kapcsolódó költségek, melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyvet követő évben történik	0	59 693



PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		Működés	
		1	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)		43 622 512
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]		11 955
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(+331-3318) + (332-3328)]		43 610 557
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)		2 201 945
05	Kiadások nyitvatartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]		-50 278 642
06	Bevételek nyitvatartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]		98 005 658
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]		-43 464 688
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651]		2 065 688
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36512]		2 085 688
22	Tűzfizetések, téves és visszatárolt kifizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36516]		-20 000
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671]		89 116
40	Tűzfizetések, téves és visszatárolt befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]		77 728
41	Egyéb kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36712]		11 388
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3673]		-94 421
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)		45 824 457
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]		45 824 457

PIR: 370345

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó

FERTŐHOMOK KOZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0522

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Készült: 2021.11.24 13:36

Értéktípus: Forint

TECHAD1 - Technikai űrlap - központi viszonyítási adatok		
#	Megnevezés	Feladás (min)
1		3
01	B116 - Elszámolási számozó bevételek	

158 700

**Módosuló előirányzatok jegyzéke**  
 az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló  
 2/2021. (III. 7.) önkormányzati rendelet módosításához

Előző előirányzat	107 326 390
Módosított előirányzat	109 985 642

Változás	2 659 252
----------	-----------

**Bevételek:**

Kistelepülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatása	B25	1 000 000
Szociális tűzifa támogatás	B115	533 400
Kiegészítő támogatás	B115	1 125 852
<b>Összes bevétel növekedés</b>		<b>2 659 252</b>

**Kiadások:**

Egyéb szolgáltatások	K337	-15 300
Informatikai szolgáltatások	K321	15 300
Egyéb dologi kiadások	K355	100 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	-100 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (sörpad, mobil hangosítás)	K64	437 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (sörpad, mobil hangosítás)ÁFA	K67	118 000
Környezetvédelmi alap feloldás Akác utca mögötti ároktisztítására	K513	-211 300
Szociális tűzifa vásárlás támogatása (céltartalék)	K513	533 400
Tartalékba helyezés	K513	1 782 152
<b>Összes kiadás növekedés</b>		<b>2 659 252</b>

## Fertőhomok Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2021.(XII. ... ) rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III. 7.) rendelet módosításáról

Fertőhomok 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. § Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III.7.) rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és az intézmények együttes, 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő-összegét 109 985 642 Ft-ban, ezen belül

- |   |                    |
|---|--------------------|
| a) a felhalmozási célú kiadást  | 47 842 216 Ft-ban; |
| ebből:  |                    |
| - a felújítások összegét  | 39 297 196 Ft-ban; |
| - beruházások összegét  | 7 783 459 Ft-ban;  |
| - egyéb felhalmozási célú kiadást                                     | 761 561 Ft-ban;    |
| b) a működési célú bevételeket  | 51 419 449 Ft-ban; |
| c) a maradvány felhasználást  | 43 464 688 Ft-ban; |
| d) a működési célú kiadásokat   | 53 688 185 Ft-ban; |
| ebből:  |                    |
| - a személyi kiadásokat   | 10 190 506 Ft-ban; |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót | 1 554 229 Ft-ban   |
| - a dologi kiadásokat   | 32 431 474 Ft-ban; |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait                                  | 2 165 000 Ft-ban;  |
| - a működési célú pénzeszközátadást, működési célú kiadást            | 7 346 976 Ft-ban;  |
| e) a finanszírozási kiadásokat  | 974 780 Ft-ban;    |
| f) az általános tartalékot  | 5 447 061 Ft-ban;  |
| g) a céltartalékot  | 2 033 400 Ft-ban;  |
| h) a felhalmozási célú támogatásokat                                  | 15 101 505 Ft-ban; |

állapítja meg.”

2. § (1) A Rendelet megváltozott 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet megváltozott 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet megváltozott 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Fertőhomok, 2021. december 7.

Radovits Tibor  
alpolgármester

dr. Jakab Zsolt  
jegyző

1. melléklet a 9/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet a 2/2021.(III. 7.) önkormányzati rendelethez

Bevételek			Összesen
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		28 301 301
1.	B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 075 288
2.	B112.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
3.	B113.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 024 208
4.	B114.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
5.	B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 785 105
6.	B116.	Elszámolásból származó bevételek	158 700
7.	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /központi költségvetési szervtől/	
9.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /társadalombizt. pénzügyi alapjaitól/	
10.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /önkorm. és költs.szerveiktől/	988 000
11.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /társulások és költs. szerveiktől/	
12.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /nemzet. önkorm. és költs.szerveiktől/	
II.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		15 101 505
1.	B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.	B25.	Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /egyéb fejteti kezelési előirányzatok/	8 999 997
3.	B25.	Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /fej. kez. előir. EU-s prog. és azok hazai társfin./	6 101 508
4.	B25.	Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /önkorm. és költs. szerveiktől/	
III.	B3. Közhatalmi bevételek		15 195 000
1.	B311.	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	45 000
2.	B34.	Építményadó	9 000 000
3.	B34.	Telekadó	
4.	B351.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	5 000 000
5.	B354.	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	
6.	B355.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	600 000
7.	B36.	Egyéb közhatalmi bevétel talajterhelési díj	400 000
8.	B36.	Igazgatási szolgáltatási díj	
9.	B36.	Szabálysértési bírság és közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része	
10.	B36.	Egyéb bírság	
11.	B36.	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	150 000
IV.	B4. Működési bevételek		7 923 148
1.	B401.	Készletértékesítés	
2.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke /tárgyi eszközök bérebeadásából származó bevételek/	553 000
3.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke /egyéb szolgáltatásokból származó bevételek/	
4.	B404.	Tulajdonosi bevételek /tárgyi eszközök használatba adásából származó bevételek/	5 800 093
5.	B404.	Tulajdonosi bevételek /önkormányzati többségi tulajdonó vállalkozástól kapott osztalék/	
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek /egyéb részesedések után kapott osztalék/	
7.	B405.	Ellátási díjak /szociális étkezők/	
8.	B405.	Ellátási díjak /óvodai étkezők/	
9.	B405.	Ellátási díjak /iskolai étkezők/	
10.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 570 055
11.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérülés	
12.	B408.	Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	
13.	B410.	Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	
14.	B410.	Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	
V.	B5. Felhalmozási bevételek		
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök		
1.	B62.	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /önk. többségi tul. nem pú. váll./	
2.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök /egyéb civil szervezetektől/	

3.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök /háztartásoktól/	
<b>VII. B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
1.	B72.	Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	
2.	B72.	Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /önk. többségi tul. nem pü. váll./	
3.	B73.	Felhalmozási célú egyéb pénzeszköztámvétel	
<b>VIII. B8. Finanszírozási bevételek</b>			43 464 688
1.	B8121.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/	
2.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	43 464 688
3.	B816.	Központi irányítószervi támogatás	
<b>Összes bevétel a központi irányítószervi támogatás (B816) nélkül</b>			<b>109 985 642</b>

"

Kiadások		Összesen
<b>I. K1. Személyi juttatások</b>		<b>10 190 506</b>
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 435 600
2.	K1102. Normatív jutalmak	287 450
3.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
4.	K1106. Jubileumi jutalom	
5.	K1107. Béren kívüli juttatások	400 000
6.	K1109. Közlekedési költségtérítés	
7.	K1110. Egyéb költségtérítések	
8.	K1112. Szociális támogatások	
9.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	236 400
10.	K121. Választott tisztségviselők juttatásai	3 551 056
11.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300 000
12.	K123. Egyéb külső személyi juttatások	1 980 000
<b>II. K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó</b>		<b>1 554 229</b>
<b>III. K3. Dologi kiadások</b>		<b>32 431 474</b>
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	130 000
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése /élelmezési nyersanyagok/	
3.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése /irodaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítószerek/	1 493 000
4.	K321. Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, Internet díj/	280 300
5.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	155 000
6.	K331. Közüzemi díjak /villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díja/	3 430 000
7.	K332. Vásárolt élelmezés	
8.	K333. Bérleti és lízing díjak	1 340 000
9.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 810 000
10.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 709 999
11.	K337. Egyéb szolgáltatások	6 553 779
12.	K341. Kiküldetések kiadásai	150 000
13.	K342. Reklám- és propagandakiadások	400 000
14.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 054 396
15.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó	4 800 000
16.	K355. Egyéb dologi kiadások	1 125 000
<b>IV. K4. Ellátottak pénzbeni juttatásai</b>		<b>2 165 000</b>
1.	K42. Óvodázttatási támogatás	
2.	K42. Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
3.	K44. Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	
4.	K44. Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	
5.	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	
6.	K48. Egyéb nem intézményi ellátások /rendszeres szociális segély/	
7.	K47. Intézményi ellátottak pénzbeni juttatásai /BURSA támogatás/	
8.	K48. Egyén nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás/	2 165 000
9.	K48. Egyéb nem intézményi ellátások /önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás/	
<b>V. K5. Egyéb működési célú kiadások</b>		<b>14 827 437</b>
1.	K502. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	315 203
2.	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /központi költségvetési szervek/	960 000
3.	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /helyi önkormányzatok és költségv. szervek/	2 695 328
4.	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /társulások és költségvetési szervek/	2 576 445
5.	K508. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	
6.	K511. Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	800 000
7.	K511. Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről /háztartások/	
8.	K511. Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről /egyéb vállalkozások/	

9.	K512.	Általános tartalék	5 447 061
10.	K512.	Céltartalék /víz-közmű hozzájárulás/	-
11.	K512.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/	-
12.	K512.	Céltartalék/ szociális tűzifa vásárlására kapott támogatás	533 400
13.	K512.	Céltartalék /Telek kialakítás/	1 500 000
<b>VI. K6. Beruházások</b>			<b>7 783 459</b>
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	4 700 000
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	-
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése	47 244
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 391 500
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	-
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 644 715
<b>VII. K7. Felújítások</b>			<b>39 297 196</b>
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	25 543 550
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása	-
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	5 399 093
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 354 553
<b>VIII. K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>			<b>761 561</b>
1.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	511 561
2.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/	-
2.	K87.	Lakástámogatás	-
3.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/	-
4.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre /háztartások/	250 000
5.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre /egyéb vállalkozások/	-
<b>IX. K9. Finanszírozási kiadások</b>			<b>974 780</b>
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	974 780
<b>Összes kiadás a központi irányítószervi támogatás (K915.) nélkül</b>			<b>109 985 642</b>

"



3. melléklet a 9/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"3. melléklet a 2/2021.(III. 7.) önkormányzati rendelethez

(adatok ezer forintban)

Felhalmozási célú költségvetés		Összesen
K61.	Immateriális javak beszerzése	4 700 000
1.	Rendezési terv elkészítése	4 700 000
K62.	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	0
K63.	Informatikai eszközök beszerzése	47 244
1.	Brother multifunkciós készülék vásárlása	47 244
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	1 391 500
1.	Kiállítás installáció (GINOP)	319 500
2.	Óvodába mosogatógép	320 000
3.	orvosiba szekrény	35 000
4.	Kerti pad vásárlása tájház foglalkoztató	280 000
5.	Sörpadok, mobil kihangosító	437 000
K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 644 715
K71.	Ingtatlanok felújítása	25 543 550
1.	Ravatalozó felújítás tervezési díj	420 000
2.	Faluház tető felújítás	17 748 000
3.	MFP önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése	6 590 550
4.	Vasút utcai csapadékvíz rendezés műszaki tervek	785 000
K72.	Informatikai eszközök felújítása	
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	5 399 093
1.	Vízi-közmű vagyron felújítása (Víz-mű Közös Alapból)	5 399 093
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 354 553
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	511 561
1.	Vp.-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú (külsőterületi útépítés) támogatás visszafizetése	511 561
K87.	Lakástámogatás (első lakáshoz jutók támogatása)	
K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	250 000
1.	Lakáscélú támogatás	250 000
Felhalmozási kiadások összesen		47 842 216

"

(adatok ezer forintban)

## 2021. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
1. Műk. c. tám. államh. belülről	2030	2030	3018	2030	2030	3315	2030	2030	2030	3689	2030	2039	28301
2. Felhalmozási c. tám. államh. belülről						4104	9000			1000		997	15102
3. Közhatalmi bevételek			7500						7500			195	15195
4. Működési bevételek	660	660	660	660	660	660	660	660	660	660	660	663	7923
5. Működési célú átvett pénzeszközök													
6. Felhalm. célú átvett pénzeszközök													
7. Költségv. maradvány igénybevétele	43465												43465
8. Előző havi záró pénzmaradvány		38190	37484	42447	41680	37002	17371	25951	24508	30358	28527	26494	
9. Bevételek összesen:	46155	40880	48662	45137	44370	45081	29061	28641	34698	35707	31217	30388	109986
<b>KIADÁSOK</b>													
10. Személyi juttatások	650	650	1050	650	650	900	650	650	650	650	650	2391	10191
11. Munkaadókat terhelő járulékok	119	119	145	119	119	119	119	119	119	119	119	219	1554
12. Dologi kiadások	5650	1650	1650	1650	1650	4000	1650	1951	2650	2650	2650	4630	32431
13. Ellátottak pénzbeli jutt.			60	60	35	120	120	120	350	400	200	700	2165
14. Egyéb működési célú kiadások			2695			2000		722				1930	7347
15. Beruházások		406	44	407	3581					2790		555	7784
16. Felújítások, egyéb felhalmozási kiadások	571	571	571	571	1333	20571	571	571	571	571	1104	12483	40059
17. Finanszírozási kiadások	975												975
18. Céltartalékok												2033	2033
19. Általános tartalék												5447	5447
20. Kiadások összesen:	7965	3396	6215	3457	7368	27710	3110	4133	4340	7180	4723	30388	109986
21. Egyenleg (havi záró):	38190	37484	42447	41680	37002	17371	25951	24508	30358	28527	26494	0	0

(adatok ezer forintban)

<b>A 2021. évi működési és felhalmozási célú bevételi- kiadási előirányzatok mérlege</b>			
<b>Megnevezés</b>	<b>2021. évi előirányzat</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2021. évi előirányzat</b>
<b>Működési célú bevételek</b>		<b>Működési célú kiadások</b>	
Műk.c. tám. államh. belülről	28 301	Személyi juttatások	10 191
Közhatalmi bevételek	15 195	Munkaadókat terh. járulékok	1 554
Működési bevételek	7 923	Dologi kiadások	32 431
Működési c. átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzb. juttatásai	2 165
		Egyéb műk. c. kiadások	7 347
<b>Működési célú bev. össz.</b>	<b>51 419</b>	<b>Működési célú kiad. össz.</b>	<b>53 688</b>
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>		<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	
Felhalm.c. tám. államh. belülről	15 102	Beruházások	7 784
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	0	Felújítások	39 297
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	762
Költségvetési maradvány igényb.	43 465	Finanszírozási kiadások	975
		Céltartalékok	2 033
		Általános tartalék	5 447
<b>Felhalm. célú bev. össz.</b>	<b>58 567</b>	<b>Felhalm. célú kiad. össz.</b>	<b>56 298</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>109 986</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>109 986</b>

## Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

### A közművelődésről szóló (új) önkormányzati rendelet megalkotása

Az 1997. évi CXL. törvény 83/A. § (1) bekezdése alapján a települési önkormányzat a helyi társadalom művelődési érdekeinek és kulturális szükségleteinek figyelembevételével, a törvény és a helyi lehetőségek, sajátosságok alapján – a települési nemzetiségi önkormányzattal való egyeztetést követően – rendeletben határozza meg az ellátandó közművelődési alapszolgáltatások körét, valamint feladatellátásának formáját, módját és mértékét. A rendeletalkotás aktualitását a 2002-ben megalkotott rendelet óta történt jogszabályi változások, a közművelődési referens december 1-től történő foglalkoztatása és ehhez a közösségi szintér kijelölésének szükségessége indokolja.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény-, továbbá a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szinterek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet Önkormányzatot érintő rendelkezéseit tartalmazó kivonatot mellékeljük.

Az új rendelet tervezetét és a hatályos rendeletet mellékeljük.

## 1997. évi CXL. törvény

### a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről

73. § (2) A közművelődés feltételeinek biztosítása alapvetően az állam és a helyi önkormányzatok feladata.

76. § (1) A települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

(2) A települési önkormányzat az (1) bekezdésben meghatározott feladatát a (3) bekezdés szerinti közművelődési alapszolgáltatások - a települési önkormányzat eltérő adottságaira figyelemmel történő - megszervezése, a 80. §-ban meghatározott pénzügyi támogatás biztosítása, valamint a közművelődés 82-83. §-ban szabályozott helyi lakossági képviseletének biztosítása révén (a továbbiakban együtt: közművelődési feladatok) látja el.

(3) A közművelődési alapszolgáltatások:

a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,

b) a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,

c) az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,

d) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,

e) az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,

f) a tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint

g) a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

(4) Minden települési önkormányzat kötelező feladata a (3) bekezdés a) pontja szerinti közművelődési alapszolgáltatás megszervezése. Ennek keretében

a) a művelődő közösségnek rendszeres és alkalomszerű művelődési vagy közösségi tevékenysége végzésének helyszínét biztosítja,

b) a művelődő közösség számára bemutatkozási lehetőségeket teremt,

c) fórumot szervez - ha az adott településen működik - a Közművelődési Kerekasztal bevonásával, a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol a művelődő közösségek megfogalmazhatják a feladatellátással kapcsolatos észrevételeiket, javaslataikat.

(5) Az 1000 fő lakosságszám feletti települési önkormányzat - a (6) és (7) bekezdésben foglaltak kivételével - a (4) bekezdésben foglaltakon túl a (3) bekezdés b)-g) pontjai szerinti közművelődési alapszolgáltatásokból legalább egy további közművelődési alapszolgáltatást szervez meg.

77. § (1) A települési önkormányzat a közművelődési alapszolgáltatások folyamatos hozzáférhetősége érdekében, a 78/I. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően közösségi színteret, illetve közművelődési intézményt biztosít.

(2) A közművelődési intézmény, illetve a közösségi színtér fenntartója, működtetője az állam, települési önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, önkormányzati társulás, valamint közművelődési megállapodás keretében egyház, egyéb szervezet vagy magánszemély lehet.

(3) A közművelődési intézmény és a közösségi színtér

a) segíti a közösségi tevékenységeket, a művelődő közösségek működését, ösztönzi a társadalmi összetartozást és a közösségek kulturális értékteremtésben való aktív részvételét,

b) működése a közösségek öntevékenységen alapul, és azt ösztönzi, tevékenységét a közösségek érdeklődése, igényei és szükségletei alapján végzi, tevékenységének tervezésébe, értékelésébe a közösségeket bevonja,

c) mindenki számára nyitott, mindenki számára hozzáférhető,

d) együttműködik a civil, gazdasági és egyéb szervezetekkel, kulturális intézményekkel, más szakterületekhez tartozó intézményekkel,

e) alaptevékenysége körében nem gazdasági haszonszerzés céljából jön létre,

f) részt vesz a kulturális alapellátás kiterjesztésében.

78/I. § (1) {...} Községben az önkormányzat közösségi szintert vagy közművelődési intézményt biztosít.

(2) A települési önkormányzat a közösségi szintér vagy közművelődési intézmény fenntartójaként, vagy a közösségi szintér vagy közművelődési intézmény működtetésére irányuló közművelődési megállapodásban biztosítja, hogy a településen a lakosság önszerveződő közösségei megfelelő rendszerességgel és időtartamban vehessék igénybe a közösségi szintér vagy közművelődési intézmény által biztosított közművelődési alapszolgáltatásokat, és az igénybevétel idejére a jogszabályban meghatározott működési feltételek rendelkezésre álljanak.

(3) A települési önkormányzat gazdálkodási, költségvetési vagy vagyongazdálkodási előnyök esetén engedélyezi az általa fenntartott közösségi szintér, illetve közművelődési intézmény más célra történő átmeneti igénybevételét, valamint tevékenységének évente legfeljebb 2 hónap időtartamú szüneteltetését. Ha a települési önkormányzat közművelődési megállapodás alapján biztosítja a közösségi szintér, illetve közművelődési intézmény működését, akkor évente 2 hónapon túli szüneteltetés esetén új közművelődési megállapodással biztosítja a településen a közművelődési alapszolgáltatásokat.

(4) Az az önkormányzat, amely közösségi szintert vagy közművelődési intézményt tart fenn az e törvényben foglaltak alapján:

a) meghatározza a közösségi szintér vagy a közművelődési intézmény használati szabályait, működésének módját, valamint a közművelődési intézmény feladatait,

b) kiadja az általa fenntartott közművelődési intézmény alapító okiratát, jóváhagyja szervezeti és működési szabályzatát, éves munkatervét és költségvetését,

c) biztosítja a feladatok ellátásához és a közösségi szintér, illetve közművelődési intézmény fenntartásához szükséges, e törvény szerinti szervezeti, személyi, szakképzettségi és tárgyi feltételeket,

d) kijelöli a közösen létesített vagy önkormányzatok közötti társulásban fenntartott közösségi szintér, illetve közművelődési intézmény esetében a működtetői jogok gyakorlóját.

80. § A települési önkormányzat a közművelődési rendeletében rögzített feladatai vagy egyéb feladatok ellátására pénzügyi támogatásban részesítheti a közművelődési célú tevékenységet folytatókat. E támogatás nem veszélyeztetheti a közművelődési rendeletben rögzített feladatok megvalósítását.

### *A közművelődés helyi lakossági képviselete*

82. § A közművelődés helyi, lakossági képviselete érdekében településenként, fővárosi kerületenként legfeljebb hároméves időtartamra egy-egy **Közművelődési Kerekasztal** alakítható. A Közművelődési Kerekasztal elsődlegesen a lakossági igények megjelenítésének, a kulturális érdekérvényesítésnek és a közművelődési tevékenységek önkéntes összehangolásának rendszeres és folyamatos helyi fóruma.

83. § (1) **A Közművelődési Kerekasztalt azok a közművelődési célú egyesületek hozhatják létre, melyeknek bejegyzett székhelye az adott település, s amelyeknek legfelsőbb szerve írásos határozatban jelzi ez irányú szándékát.**

20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet  
a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a  
közösségi szinterek követelményeiről

II. Fejezet  
A KÖZMŰVELŐDÉSI ALAPSZOLGÁLTATÁSOK

3. Általános szabályok

- 4. §** A közművelődési alapszolgáltatások megszervezésének helyszínén vagy a közművelődési intézményben és közösségi szintérben biztosítani kell
- a) legalább egy, legalább 25 fő befogadására, közösségi események, rendezvények, tanácskozások, képzések megtartására egyaránt alkalmas többfunkciós helyiséget,
  - b) az a) pontban meghatározott helyiség méretének és funkciójának megfelelő számú asztalt és széket,
  - c) polcrendszert, amely lehetővé teszi dokumentumok (könyvek, folyóiratok, szórólapok stb.) elhelyezését,
  - d) legalább 1 db bemutatók, előadások megtartására alkalmas prezentációs eszközt,
  - e) legalább 1 db audiovizuális anyagok lejátszására alkalmas eszközt,
  - f) legalább 1 db számítógépet, illetve korlátozás- és térítésmentesen igénybe vehető internet kapcsolatot.

III. Fejezet  
A KÖZÖSSÉGI MŰVELŐDÉS INTÉZMÉNYEINEK SZEMÉLYI, TÁRGYI,  
MŰKÖDÉSI FELTÉTELEI

**11. Közösségi szintér**

- 12. §** (1) A közösségi szintérben a feladatellátó a közművelődési alapszolgáltatások zavartalan biztosítása érdekében legalább egy, legalább középfokú közművelődési szakképzettséggel (szakképesítéssel) rendelkező szakembert foglalkoztat.
- (2) A közösségi szintér nyitvatartási idejét a közösségi szintérnek helyet adó épületben ki kell függeszteni. A közösségi szintér – illeszkedve a közösségi kezdeményezésekhez – legalább a hét három napján, legalább napi 4 órában nyitva tart, melyből legalább egy napnak szabadnapra vagy munkaszüneti napra kell esnie, továbbá legalább a hét egy napján magába kell foglalnia a 16.00–19.00 óra közötti időszakot.
- (3) A kifüggesztett nyitvatartástól eltérni évente legfeljebb három hónap időtartamban lehet úgy, hogy a feladatellátó az eltérést legalább egy hónappal megelőzően a közösségi szintérnek helyet adó épületben közzéteszi.



# Fertőhomok Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2021. (XII. ...) önkormányzati rendelete

## a közművelődésről

Fertőhomok Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 83/A. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontjában, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 73. § (2) bekezdésben, a 76. § (1) és (2) bekezdésben, a 77. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva - a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Fertőhomokkal folytatott egyeztetést követően - a következőket rendeli el:

### A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed a Fertőhomok község közigazgatási területén közművelődési tevékenységet végző természetes és jogi személyekre, egyéb szervezetekre, az Önkormányzat által fenntartott közösségi szintésre, továbbá a közművelődési alapszolgáltatásokat igénybe vevőkre.

### Az Önkormányzat által biztosított közművelődési alapszolgáltatások

2. § (1) Az Önkormányzat a helyi közművelődési tevékenység támogatásaként
- a) elősegíti a helyi művelődő közösségek létrejöttét, támogatja működésüket, segíti fejlődésüket;
  - b) a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára közösségi szintet biztosít;
  - c) biztosítja a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítésének feltételeit.
- (2) Az Önkormányzat az (1) bekezdésben foglaltakon kívül további feladatának tekinti különösen:
- a) a helyi hagyományok ápolását, a helyi identitás erősítését, a hagyományörző, településkép-, környezet- és természetvédő közösségek működésének támogatását,
  - b) a horvát nemzetiségi kultúra értékeinek megismertetését;
  - c) a nevelési-oktatási rendszeren kívüli öntevékeny, önképző közösségek működésének és a tanulási lehetőségeknek a támogatását;
  - d) koncertek, filmvetítések, irodalmi estek szervezését,
  - e) az idősek bevonását a kulturális életbe,
  - f) a nemzeti ünnepek szervezését, lebonyolítását,
  - g) a helyi vallási turizmusban rejlő lehetőségek kihasználásának ösztönzését,
  - h) kapcsolatépítést és ápolást a közművelődés egyéb szervezeteivel, továbbá a testvértelepülésekkel,
  - i) a szabadidő hasznos eltöltésének elősegítését.

## Az Önkormányzat közművelődési feladatainak ellátási formája, módja

3. § (1) Az Önkormányzat a közművelődési alapszolgáltatások folyamatos ellátása érdekében közösségi színteret működtet. A közösségi színtérnek két helyszíne van. Az egyik helyszín – egyúttal a közösségi színtér központi helyszíne - a Fertőhomok, Akác u. 10. szám alatti (19 hrsz-ú) tájház (a továbbiakban: tájház). A másik helyszín a Fertőhomok, Akác utca 44. szám alatti (67 hrsz-ú) faluházban lévő kultúrterem, az előtérrel és az öltözőkkel (a továbbiakban: kultúrterem).

(2) Az Önkormányzat a kultúrterem használatát a helyi művelődő közösségek számára – havonta legfeljebb két alkalommal - díjmentesen biztosítja.

(3) A tájház és a kultúrterem átmenetileg – a jelen rendeletben nem szabályozott - más célra is igénybevehető.

4. § (1) Az Önkormányzat a helyi művelődő közösségek működését elsősorban az Önkormányzat tárgy évi költségvetési rendeletében konkrétan meghatározott előirányzatokból támogatja.

(2) Az Önkormányzat a helyi művelődő közösségek működését az Önkormányzat tárgy évi költségvetési rendeletében meghatározott általános tartalék terhére, a Képviselő-testület határozatával is támogathatja.

5. § Az Önkormányzat a közművelődési feladatok megvalósítása érdekében együttműködik

a) a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Fertőhomokkal (9492 Fertőhomok, Akác u. 44.);

b) a Horvát Kulturális Egyesület „Kajkavci”-val (9492 Fertőhomok, Akác utca 44.);

c) a Fertőhomoki Római Katolikus Plébániával (9492 Fertőhomok, Akác u. 70.);

d) a Hegykői Tündérrózsa Óvodával (9437 Hegykő, Kossuth L. u. 89.) és a Hegykői Tündérrózsa Óvoda Fertőhomoki Tagintézményével (9492 Fertőhomok, Akác u. 72.);

e) a Fertő-táj Általános Iskolával (9437 Hegykő, Iskola u. 7-9.);

f) a közművelődési tevékenységet folytató természetes és jogi személyekkel, egyéb szervezetekkel, azok fenntartóival és alkalmazottaival.

6. § Az Önkormányzat a helyi művelődő közösségek számára bemutatkozási lehetőségeket teremt a települési rendezvényeken.

### Záró rendelkezések

7. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról szóló 9/2002. (XII. 9.) önkormányzati rendelet.

Fertőhomok, 2021. december 7.

Radovits Tibor  
alpolgármester

dr. Jakab Zsolt  
jegyző

Fertőhomok Község Önkormányzatának 9/2002. (XII. 9.) számú rendelete a helyi  
közművelődési tevékenység támogatásáról.

Fertőhomok Község Önkormányzati Képviselő-testülete (a továbbiakban: önkormányzat) a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. tv. 77.§-a, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 16.§.(1) bekezdése alapján – a helyi társadalom művelődési értékeinek és kulturális szükségleteinek, valamint lehetőségeinek, a helyi sajátosságoknak figyelembevételével – a helyi közművelődési tevékenység önkormányzati támogatásáról az alábbi rendeletet alkotja:

I. fejezet

Általános rendelkezések

1.§.

(1) Az önkormányzat jelen rendeletének megalkotásához az alábbi környezeti adottságokat veszi figyelembe:

- a./ természeti környezetet (település fekvése, megközelíthetősége),
- b./ társadalmi környezetet (lakosság összetétele, iskolai végzettsége, foglalkoztatottsága),
- c./ gazdasági környezetet (a mezőgazdasági és az ipari termelés aránya, az üzemek, a szolgáltatások foglalkoztatási aránya, közintézmények jellege),
- d./ egyéb nem természetes környezetet (közigazgatás, kultúra, közlekedési adottságok, idegenforgalom, mezőgazdaság és az ipar infrastruktúrája),
- e./ a település kulturális adottságait, művelődési szokásait.

(2) A helyi közművelődés kiemelt célja:

- a./ a közösségi művelődés céljait szolgáló, arra alkalmas környezet és infrastruktúra biztosítása,
- b./ a település hagyományainak ápolása, a helytörténeti, honismereti mozgalom fejlesztése, helyi érdekek védelmének erősítése, a helyi értékek védelmének elősegítése, kiemelten kezelve a helyi horvát kultúra értékeit,
- c./ a település közösségi értékeinek közismertté tétele, bemutatók, kiállítások szervezése, rendezése,
- d./ az ifjúság kulturális életének fejlesztése, művelődési kezdeményezéseinek támogatása,
- e./ amatőr művészeti csoportok támogatás,
- f./ a térség településeivel való közművelődési kapcsolat elmélyítése.

## II. fejezet

### A rendelet hatálya

#### 2.§.

A rendelet hatálya Fertőhomok község (a továbbiakban: település) közigazgatási területére terjed ki.

## III. fejezet

### Helyi közművelődési feladatok meghatározása

#### 3.§.

(1) A helyi művelődési szokások gondozása, gyarapítása. Ezen belül különösen:

- a./ a helyi információk cseréje, a helyi értékeket védő, gazdagító összefogások ösztönzése, a helytörténeti kiállítás folyamatos bemutatása,
- b./ a helyi ünnepi alkalmak biztosítása, népművelési műsorok, bemutatók szervezése, közismertté tétele, hatékonyságának támogatása a közművelődés eszközeivel,
- c./ a kulturális élet eseményeiről dokumentumok gyűjtése, őrzése, közismertté tétele.

(2) Az egyetemes, a nemzeti, a horvát és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, az ünnepek kultúrájának gondozása, a megértés, a befogadás elősegítése. Ezen belül különösen:

- a./ a helyi kultúra értékeinek megismeréséhez művelődési alkalmak szervezése,
- b./ hagyományörző, önszerveződő csoportok szerveződésének elősegítése,
- c./ a különböző korosztályok eltérő szórakozása és közösségi igényeihez kulturált lehetőségek szervezése.

(3) Az amatőr művelődési közösségek tevékenységének támogatása. Ezen belül különösen:

- a./ amatőr művészeti csoportok (tambura zenekar, horvát énekkar, ifjúsági táncscsoport) működésének támogatása,
- b./ a kiemelkedő képességű helyi alkotók közismertté tétele, szakmai fejlődésük támogatása.

(4) A helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének segítése. Így például:

- a./ az ifjúság művelődési kezdeményezéseinek gondozása, intézményi segítése,
- b./ a település különböző korú, érték- és érdekrendszerű civil közösségeinek igény szerinti segítése, művelődési szándékaik támogatása.

(5) A szabadidő kulturális célú eltöltéséhez szükséges feltételek biztosítása. Ennek megfelelően különösen: a közművelődési intézményekben a polgárok tájékozódásához, közösségi művelődéséhez, alkotó tevékenységéhez megfelelő környezet és infrastruktúra, valamint az adott tevékenységet segítő szakember biztosítása.

(6) Szoros kapcsolat megvalósítása a térségi együttműködés hatékonyságának növelésére. Ennek érdekében:

a./ a térség kulturális programjaiban való részvétel érdekében a rendezvények, programok megismertetése, azokról való tájékoztatás,

b./ a többi település tájékoztatása a helyi közművelődés lehetőségeiről, rendezvényekről, valamint az ezeken való részvételi lehetőség biztosítása.

#### IV. fejezet

##### Az önkormányzati közművelődési feladatok finanszírozása

#### 4.§.

(1) Az önkormányzat az e rendeletben megfogalmazott közművelődési feladatokat az általa fenntartott közművelődési intézmények (kultúrotthon, tájház) működtetése útján látja el.

(2) Az önkormányzat nyilvános könyvtárat tart fenn és működtet.

#### V. fejezet

##### Civil szervezetek támogatása

#### 5.§.

Az önkormányzat – anyagi lehetőségeihez mérten – támogatást nyújt a település egész lakosságát érintő alábbi rendezvényekhez:

a./ Idősek Napja,

b./ Gyermekkarácsony,

c./ Horvát Nap megrendezése.

#### VI. fejezet

##### A közművelődési feladatokban együttműködő partnerek

6.§.

Az önkormányzat e rendeletben meghatározott közművelődési feladatainak ellátása érdekében együttműködik az alábbi szervezetekkel:

- a./ Fertőhomoki Napközi Otthonos Óvoda
- b./ Hegykői Általános Iskola,
- c./ Fertő-parti Kulturális Egyesület,
- d./ Fertő Táj Világörökség Magyar Tanács,
- e./ Fertőd Város Önkormányzatának Gyermekjóléti Szolgálat,
- f./ Soproni Széchenyi István Városi Könyvtár,
- g./ Országos és Helyi Horvát Kisebbségi Önkormányzat.

VII. fejezet


Záró rendelkezések

7.§.

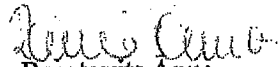
Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

  
Horváth Attila  
polgármester



  
Rasztovits Anna  
körjegyző

A rendelet kihirdetve: 2002. *december*..... hó .....<sup>9</sup> nap

  
Rasztovits Anna  
körjegyző

## **Előterjesztés az 5. napirendi ponthoz**

**A Képviselő-testület 2022. évi munkatervének összeállítása**

A Képviselő-testület 2022. évi munkatervének tervezetét mellékeljük.

## **Fertőhomok Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. évi munkaterve**

### **2022. január 20. - együttes ülés Hegykő és Hidegség Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületeivel Hegykőn**

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról
2. A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének jóváhagyása
3. A köztisztviselők illetménykiegészítéséről, és az illetményalap megállapításáról szóló rendelet megalkotása

### **2022. február 15.**

1. Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének megalkotása
2. A helyi közbeszerzési terv összeállítása

### **2022. május 17.**

1. Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről
2. Átfogó értékelés az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2021. évi ellátásáról
3. Tájékoztató a község közegészségügyi helyzetéről
4. Tájékoztató az anya- és csecsemővédelemről
5. A 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása

### **2022. június 21.**

1. Tájékoztató a termálfürdő üzemeltetéséről és a fejlesztésekről

### **2022. szeptember 13.**

1. A Tündérrózsa Óvoda vezetőjének beszámolója a 2021/2022-es nevelési évről, továbbá az új nevelési év előkészületeiről (óvodavezető, tagóvoda vezető)
2. Tájékoztató a Fertő-táj Általános Iskola 2021/2022-es tanévről, továbbá az új tanév előkészületeiről (tankerületi igazgató, igazgató)
3. Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről

### **2022. október 25.**

1. Tájékoztató a közbiztonságról
2. Beszámoló a tájház működéséről

### **2022. december 6.**

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves munkájáról
2. A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása
3. A Képviselő-testület 2023. évi munkatervének összeállítása
4. Az Önkormányzat 2023. évi rendezvény-naptárának összeállítása



**2022. december 6. - Közmeghallgatás**

<b>Az ülések helye:</b>	Önkormányzat ülésterme, Fertőhomok, Akác u. 44.
<b>Időpontja:</b>	17,30 óra
<b>A Közmeghallgatás helye:</b>	Kultúrház, Fertőhomok, Akác u. 44.
<b>Időpontja:</b>	19,00 óra

## **Előterjesztés a 7. napirendi ponthoz**

**Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves tevékenységéről**

A beszámolót mellékeljük.

# BESZÁMOLÓ

## A HEGYKŐI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2021. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdés f) pontja szerint a jegyző évente beszámol a képviselő-testületnek a Hivatal tevékenységéről.

A hivatkozott törvény 84. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában. Közös önkormányzati hivatalt hoznak létre azok a községi önkormányzatok, amelyek lakosság száma nem haladja meg a kétezer főt. *Hegykő, Fertőhomok és Hidegség* községek önkormányzatai ennek megfelelően hozták létre 2012-ben 2013. január 1-ei hatállyal a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatalt (*a továbbiakban: Hivatal*).

A Hivatal indulásakor, 2013. január 1-én Hegykő állandó lakosság száma 1 457, Fertőhomoké 662, Hidegségé 380 fő volt. A lakosság szám azóta jelentősen növekedett. 2021. novemberében a lakosság szám és a növekedés százalékos aránya következő: Hegykő 1 662 fő (14,0%), Fertőhomok 918 fő (38,5%), Hidegség 470 fő (23,5%). A Hivatal működési területének összes lakosság szám így 2 499 főről 3 050 főre emelkedett, ami 22,0%-os növekedést jelent. Megjegyzendő, hogy ezekben a létszámadatokban – a három településen összesen – mintegy 450 fő tartózkodási hellyel rendelkező (ún. ideiglenes lakos) nem szerepel.

### I. SZEMÉLYI FELTÉTELEK

A Hivatal az év során 8 fő státusszal működött. A 8 fő státusz 7 fő teljes és 1 fő négyórás, részfoglalkozású köztisztviselővel van betöltve. A központi költségvetés 8,8 fő státuszt ismer el és finanszíroz településeink adottságára (lakosság szám és nemzetiségi önkormányzatok működése) tekintettel.

A Hivatal munkarendjét a szervezeti és működési szabályzat tartalmazza. A munkamegosztásnál szempont, hogy lehetőség szerint elkerüljük a párhuzamos munkavégzéseket (tehát azonos típusú ügyet egy kolléga intézzen mindhárom település vonatkozásában). Szempont természetesen az is, hogy a kollégák között a feladatok elosztása nagyjából azonos feladatmennyiséget eredményezzen. A gyakran változó feladatellátás miatt soha nem beszélhetünk végleges állapotról, hiszen

Hivatalunknak - figyelemmel a folyamatos visszacsatolásra - rugalmasan kell reagálnia az új kihívásokra, az új feladatokra.

Tavaly óta - a Nemzeti Közművelődési Intézettel kötött együttműködés alapján 2021. november 30-ig az Intézettel munkaviszonyban álló - kulturális munkatársak segítik a közművelődéssel összefüggő feladatellátást. Ők idén december 1-től már, mint önkormányzati foglalkoztatottak (közalkalmazottak) vesznek részt a korábban a Hivatal által ellátott feladatok szervezésében.

2021-ben egy személyi változás történt: Marchininé Hanzséros Zsuzsanna adóügyi referens más munkahelyre távozott, helyére nem vettünk fel új kollégát, feladatai ellátást átcsoportosítással oldottuk meg.

A kollégáknak a továbbképzést szabályozó 273/2012.(IX. 29.) Korm. rendelet alapján folyamatosan továbbképzéseken kell részt venniük. Ez jellemzően elektronikus távoktatást - ún. e-learning tanfolyamot - jelent, melyet vizsgateszt zár. Végzettségtől függően a tanfolyamokon meghatározott számú kredit pontot kell összegyűjteni. Az idei évben - eddig - összesen 12 továbbképzésen vettünk részt.

A személyi állomány teljesítményét a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény felhatalmazása alapján kiadott 10/2013. (I. 21.) Korm. rendelet által bevezetett rendszerben évente kétszer értékeljük.

## II. ÁLTALÁNOS FELADATOK

Az ellátott feladatok mennyiségének kimutatása az ügyek száma szerint<sup>1</sup>.

	2019 év	2020. év	2021. év Hegykő	2021. év F.homok	2021. év Hidegség
<i>Főszámon iktatott összes ügy száma</i>	3 148	4 407	2 469	1 111	635
<i>Adóhatósági ügy</i>	2 143	3 228	1 726	852	420
<i>Szociális, gyermekvédelmi és egészségügyi igazgatás</i>	303	267	63	21	18
<i>Belügyi igazgatás (pl. anyakönyv, lakcím, hagyaték, választási ügyek), földügyek</i>	199	215	192	56	53
<i>Kereskedelmi igazgatás, idegenforgalom</i>	44	113	100	24	18
<i>Településrendezés, építési ügyek</i>	116	138	88	52	42
<i>Önkormányzati igazgatás</i>	181	243	218	83	66

<sup>1</sup> az iktatott ügyek száma az adott év I-XI. havi adatait tartalmazza

Összes főszámunk a három iktatókönyvben 4 215 db. A főszámokhoz alszámok is tartoznak, így a tényleges iratmennyiségünk 11 365 db. Ez 1 797 irattal több, mint előző év azonos időszakában. Néhány konkrét ügycsoport<sup>2</sup>:

- az adóhatósági 2 999 ügyszám valójában 3 978 db iratot takar, amely összességében az előző évhez képest mintegy ezer irattal kevesebb, a gépjárműadó ügyek NAV általi kezelése miatt;
- a szociális és gyermekvédelem 102 ügyirata 270 alszámot, a belügyi igazgatás és a földügyek 301 ügyirata az alszámokkal együtt 1 482 ügyiratot jelent, ami a 2021-es évben a földhivatal által indított 40 db póthagyatéki ügy, és a hivatalból, tárgyévben elhunytak ügyében indított 44 hagyatéki ügy (összesen 688 db), továbbá az előző évekhez képes szintén jelentősen megnövekedett föld adás-vételi hirdetményi ügyek (összesen 473 db) iratait jelenti;
- kereskedelmi igazgatásban és turisztikában összesen 554 irat keletkezett;
- településrendezési és építési ügyekben 739 iratunk van, ebben is emelkedés tapasztalható, a jelentős számú új építkezés miatt;
- az önkormányzati igazgatás területén a 218 főszámon iktatott ügyhöz összesen 1 383 alszámon iktatott irat tartozik.

A kimenő iratforgalom egyre inkább az elektronikus hivatalos levél-küldés irányába terelődik, a postai úton kiküldésre kerülő levelek száma jelentősen lecsökkent az elmúlt évben.

A szociális- és gyermekvédelmi ágazatot érintő jelentős problémáról, kiemelt ügyről szerencsére továbbra sem kell beszámolnunk; - az állami ellátás és az Önkormányzatok rendeleteiben szabályozott ellátások – ha szerényen is, de – kezelni tudták/tudják a problémákat. Ehhez nyilván hozzájárul térségünk viszonylag kedvezőbb gazdasági helyzete, jöllehet a közfoglalkoztatást (Hegykőn) továbbra is fenntartjuk.

A helyi adókkal kapcsolatos adóhatósági ügyintézés új adónemek bevezetése nem érintette (erre 2021. és 2022. évek vonatkozásában nincs is lehetőség). A gépjárműadó ügyintézés – a bevétellel együtt – a NAV-hoz került. A 2021-et megelőző, folyamatban lévő ügyek intézését még mi látjuk el (tartozások, részletfizetések kezelése). Az adófizetési hajlandóság az előző évekhez hasonlóan alakult: a fizetési felszólításokat követően viszonylag ritka, hogy végrehajtónak kell átadnunk az ügyet.

A lakcímnnyilvántartással kapcsolatos (ún. okmányirodai) feladatokat a járási hivattal továbbra is párhuzamosan látjuk el. Az idei évben a három község tekintetében 81 új lakos, és 30 új épület címe került rögzítésre címnnyilvántartásunkban.

2021-ben 28 házasságkötésre került sor: ebből 22 volt munkaidőben, 6 munkaidőn kívül, az utóbbi 6-ból 1-et külső helyszínen tartottak.

<sup>2</sup> az ügyiratforgalmi számadataink forrása az ASP iktató szakrendszere

Az év során meghozott hatósági határozataink ellen fellebbezést nem nyújtottak be.

A településképi védelméről szóló önkormányzati rendeletekben leírt településképi konzultációt Hidegségen 11, Hegykőn 19, Fertőhomokon 11 alkalommal tartottunk a polgármester, a települési főépítész és a jegyző, valamint a tervező és az építtető jelenlétében. Településképi bejelentésre 5 esetben kerítés építés, 2 esetben klíma kültéri egység tárgyában került sor.

Az említett államigazgatási ügytípusok mellett a Hivatalnak jelentős feladatai vannak az önkormányzati működés területén is, még ha az idei veszélyhelyzetben az év első felében a Képviselő-testületek nem is ülészhettek. Ebben az évben Hegykőn 5, Fertőhomokon 3, Hidegségen 3 képviselő-testületi ülésre kerül sor, míg Fertőhomok Horvát Nemzetiségi Önkormányzata 1-szer, Hidegség Nemzetiségi Önkormányzata 2-szer ül össze. Eddig Hegykőn 124, Fertőhomokon 54, Hidegségen 55 határozat született. A rendeletek száma Hegykőn 11, Fertőhomokon 8, Hidegségen 8.

### III. RENDKÍVÜLI FELADATOK

#### *Ellenőrzések*

Az idei évben a leltározás ellenőrzése volt a szokásos éves belső ellenőrzés tárgya, amelyet jól megfelelt eredménnyel zártunk (legjobb minőség).

Hidegség Önkormányzatával szemben az Állami Számvevőszék (ÁSZ) még 2016-ban és 2017-ben folytatott ellenőrzést „Az önkormányzatok belső kontrollrendszere kialakításának és működtetésének ellenőrzése” továbbá a befektetési tevékenység tárgyában. Az ellenőrzés eredményeként készített intézkedési terv elfogadását követően 2020. szeptemberben utóellenőrzést indítottak. Az adatbekérést még tavaly teljesítettük, az utóellenőrzést az ÁSZ az intézkedési tervben szereplő feladatok végrehajtásának ellenőrzésével. 2021-ben végezte el és zárta le újabb észrevétel nélkül.

Az Állami Számvevőszék 2020. november végén mindhárom Önkormányzatnál és a Közös Hivatalnál újabb célvizsgálatot indított: az ellenőrzést az elektronikusan bekért dokumentumainak alapján folytatták le, majd intézkedésekre való felhívás nélkül idén zárták le.

Az ÁSZ jelenleg a Hegykői Tündérrózsa Óvoda működésének ellenőrzését folytatja. Az adatbekérést az intézmény – a segítségünkkel - teljesítette.

#### *Projektek, beruházások*

Az idei évben is számos pályázati projekt kezelését látta el Hivatalunk. Ezek részben az előkészítés (pályázat beadás), részben a megvalósítás, részben az

elszámolás/ellenőrzés feladatát jelentették 2021-ben. Ezeket a pályázatokat jelen beszámoló melléklete tartalmazza.

Pályázati támogatás nélkül is vannak folyamatban beruházás előkészítések: ilyen például Hegykőn a Forrás utca II. ütemű lakótelek közművesítés.

Mindhárom településen folyamatban van a településfejlesztési koncepció, a helyi építési szabályzat és a szabályozási terv felülvizsgálata, ill. új tervek készítése.

### *Összefoglaló*

A Hivatalnak folyamatosan reagálni kell az egyre gyorsabban változó társadalmi-gazdasági hatásokra. Ezen kívül, bár a Hivatal által ellátandó feladat- és hatáskörök alapvetően évek óta állandónak mondhatók, az ezekre vonatkozó folyamatosan módosuló jogi szabályozás, továbbá a nem is közvetlenül a konkrét feladatellátást érintő jogalkotási folyamatok miatt - a hangsúlyok gyakran eltolódnak. Így érintette a Hivatalt 2021-ben például kifejezetten

- a hagyatéki ügyintézés megváltozott szabályozása, és az ezzel szinte egyidőben megjelenő, az osztatlan közös tulajdonban lévő termőföldek megosztása során előkerülő, olykor több évtizede elhunyt személyek tömegesen jelentkező póthagyatéki ügyintézési igénye;
- a valószínűleg szintén az osztatlan közös tulajdonban lévő termőföldek megosztása miatt tömegessé váló termőföld adásvétel;
- az állami lakástámogatások igénybevétele miatt „aktuálissá váló” házasságkötések (amíg a pandémia előtt a házasságok a legváltozatosabb helyszíneken kötettek, addig mostanra a hétköznapi délelőtti, sokszor csupán két tanú előtti házasságkötések száma növekedett meg), és az ingatlan-nyilvántartási címadatok rendezése (itt megint csak sokszor évtizedes problémákat kell orvosolni);
- a turisztikai ágazat kormányzati preferálása és digitalizálása miatt a szálláshelyek és vendéglátó üzletek immár többszöri ellenőrzése;
- az önkormányzati saját bevételek- és ezzel párhuzamosan a klasszikus gazdálkodási lehetőségek csökkenésével a 100%-ban támogatott pályázati lehetőségek ugyan megszaporodtak, azonban a célzott (de nem minden esetben a leginkább preferált célra irányuló) források felhasználása olyan bürokratizált rendszerben történik, amely megint csak jelentős többlet feladatot jelent.

Hegykő, 2021. november 30.

dr. Jakab Zsolt  
jegyző

**FERTŐHOMOK**

projekt megnevezése	pályázat kódszáma	pályázati azonosítószám	támogatói okirat száma	projekt összeg (Ft)			megvalósítás időtartama	elszámolási határidő	tevékenységek
				bekerülési költség	támogatás	önrész			
A faluház tetőzetének felújítása Fertőhomokon	MFP-FHF/2020	3109695308	1055/3009/285/5/2020	21 682 977 Ft	11 999 982 Ft	9 682 995 Ft	2020.11.01-2021.11.30.	60 nap	
A fertőhomoki faluház homlokzati felújításának I. szakasza	MFP-ÖTIK/2021	3285236704	1103/3009/2231/3/2021	8 999 997 Ft	8 999 997 Ft	0 Ft	2021.08.01-2022.12.31.	60 nap	
Önkormányzati hivatal épületének felújítása	MFP-HPH/2019	3021112583	950/3009/30/6/2019	13 693 250 Ft	7 998 938 Ft	5 694 312 Ft	2019.12.02-2020.06.30	30 nap	
Fertő-táj ékkövei / Fertőhomoki tájház bővítése	GINOP-7.1.6-16-2017-00003			23 087 319 Ft	16 848 262 Ft	6 239 057 Ft			kivitelezés
				3 897 600 Ft	3 898 900 Ft	-1 300 Ft			kiállítás fejlesztés
Orvosi eszközök beszerzése a háziorvosi rendelőbe	MFP-AEE/2020	3 077 770 025 Ft	990/3009/307/3/2020	2 028 290 Ft	2 028 285 Ft	5 Ft	2020.07.01-2020.12.31	30 nap	
Közterületi játszótér fejlesztése	MFP-OJF/2020	3 087 652 379 Ft	1014/3009/278/3/2020	4 999 676 Ft	4 999 672 Ft	4 Ft	2020.08.15-2021.02.28	60 nap	
Fertőhomok, Vasút utcai csapadékvíz rendezés				18 463 049 Ft	18 463 049 Ft	0 Ft	2021. 06. 01-2022.12.31.	2023.03.01	kivitelezés
				499 999 Ft	499 999 Ft	0 Ft			projektmenedzsment
				996 950 Ft	996 950 Ft	0 Ft			tervezés
				40 000 Ft	40 000 Ft	0 Ft			nyilvánosság, komm.
Kistelepülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatása			K-Sz-0708/000397/2021	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	0 Ft	2021.06.14-2022.04.30	2022.05.31	kézművestábor sörpad mobil hangosító

**Összesen:**
**99 389 107 Ft    77 774 034 Ft    21 615 073 Ft**



## HEGYKŐ

projekt megnevezése	pályázat kódszáma	pályázati azonosítószám	támogatói okirat száma	projekt összeg (Ft)			megvalósítás időtartama	elszámolási határidő	tevékenységek
				bekerülési költség	támogatás	önrész			
Mariska néni háza	GINOP-7.1.6-16- 2017-00003			67 542 236 Ft	61 984 593 Ft	5 557 643 Ft		kivitelezés	
				2 030 730 Ft	2 032 000 Ft	0 Ft		kiállítás fejlesztés	
Óreg iskola épület felújítása	VP6-7.2.1-7.4.1.1- 16.	1777784933	673/6001/73/27/2017	5 187 817 Ft	4 409 644 Ft	778 173 Ft	2017.02.28-2022.02.15.	Hegykői Római Katolikus Plébániával konzorciumban - teljes projekt támogatás: 44 131 710 Ft + 14 000 000 Ft + 161 633 595 Ft	
Nyárfa sor burkolatának felújítása	MFP-UHK/2021	3280487071	1105/3009/801/5/2021	19 999 526 Ft	19 999 526 Ft	0 Ft	2021.07.01-2022.09.30.	60 nap	
Orvosi eszközök beszerzése Hegykőn	MFP-AEE/2021	3290121655	1119/3009/312/3/2021	1 998 719 Ft	1 998 719 Ft	0 Ft	2021.10.01-2022.04.30.	60 nap	
Hegykői köztemető parkosítása, járda felújítása	MFP-FVT/2020	3112256284	1060/3009/200/5/2020	3 355 627 Ft	3 355 627 Ft	0 Ft	2020.11.01-2021.12.31.	60 nap	
Védőnői tanácsadó szolgálat (egészség ház) bővítése (leendő gyermekorvosi rendelő)	MFP-HOR/2020	3078095958	989/3009/182/5/2020	8 999 991 Ft	8 999 990 Ft	1 Ft	2020.08.01-2022.01.31.	60 nap	
Védőnői tanácsadó szolgálat (egészség ház) épületének felújítása, korszerűsítése (bejárat, tetőfelújítás)			BMÖFT/334-10/2020	14 200 506 Ft		14 200 506 Ft		kivitelezés	
				903 000 Ft		903 000 Ft		eszközbeszerzés	
Tízforrás fenntartása (marketing)	NKA		206227/00003	2 006 191 Ft	2 000 000 Ft	6 191 Ft			
2021. évi Tízforrás megrendezése	NKA		206107/13869	2 887 000 Ft	2 000 000 Ft	887 000 Ft			
Bölcsőde építés Hegykőn a foglalkoztatás javításáért	TOP-1.4.1-19-GM1-2019-00020			161 165 723 Ft	97 838 424 Ft	63 327 299 Ft		építés	
				7 937 500 Ft	7 899 780 Ft	37 720 Ft		tervezés	
				1 193 800 Ft	1 198 880 Ft	-5 080 Ft		közbeszerzés	
				2 349 500 Ft	1 198 880 Ft	1 150 620 Ft		műszaki ellenőrzés	
				2 999 740 Ft	2 999 740 Ft	0 Ft		projektmenedzsment	
				8 148 395 Ft	8 148 395 Ft	0 Ft		bútorok, eszközök beszerzése	
				215 900 Ft	215 900 Ft	0 Ft		kötelező nyilvánosság	
				500 000 Ft	500 000 Ft	0 Ft		Magyar Bölcsődék Egy.szakm. segítségny.	
Kistelepülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatása			K-Sz-0708/000411/2021	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	0 Ft	2021.06.14-2022.04.30	2022.05.31	Hegykőről Elszármazottak Találkozója, Borok Utcája
János bácsi háza fejlesztése	Kisfaludy Program	TFC-M-1.1.2-2020- 12303		296 829 Ft	296 829 Ft	0 Ft	2020.11.01-2021.04.30		klíma szerelés
				2 704 000 Ft	2 704 000 Ft	0 Ft			kerti saletli építés

összesen: 317 622 730 Ft 230 780 927 Ft 86 843 073 Ft

**HIDEGSÉG**

projekt megnevezése	pályázat kódszáma	pályázati azonosítószám	támogatói okirat száma	projekt összeg (Ft)			megvalósítás időtartama	elszámolási határidő	tevékenységek
				bekerülési költség	támogatás	önrész			
Papkert fejlesztés, Fő utcai járdafelújítás, parkoló kialakítás, Nepmuki Szent János szobor restaurálása	GINOP-7.1.6-16-2017	GINOP-7.1.6-16-2017-00003		53 484 924 Ft	41 101 226 Ft	12 383 698 Ft			kivitelezés
				2 095 500 Ft	2 095 500 Ft	0 Ft			tervezés, táblázás
Közösségi tér kialakítása Hidegségen	MFP-KTF/2020	3084180312	1006/3009/568/5/2020	11 672 732 Ft	11 008 999 Ft	663 733 Ft	2020.09.01-2021.08.31	60 nap	
Orvosi rendelő és védőnői tanácsadó épületének tetőfedés cseréje Hidegségen	MFP-FHF/2020	3109695308	1055/3009/285/5/2020	11 999 982 Ft	11 999 982 Ft	0 Ft	2020.11.01-2021.11.30.	60 nap	
Csillahegyi utca és Széchenyi utca útburkolatának felújítása	MFP-UHK/2021	3280552469	1105/3009/862/3/2021	17 999 860 Ft	17 999 860 Ft	0 Ft	2021.07.01.-2022.10.31	60 nap	
Kistelepülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatása			K-Sz-0708/000412/2021	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	0 Ft	2021.06.14-2022.04.30	2022.05.31	sörpad, fényfűzér, csocsóasztal, kínáló pavilon, hőbefűvő, darts

Összesen:

98 252 998 Ft    85 205 567 Ft    13 047 431 Ft

## Előterjesztés a 8. napirendi ponthoz

### A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása

Önkormányzatunk és intézményei belső ellenőrzését a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás látja el.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet előírása szerint minden önkormányzatra legkésőbb december 31-ig külön „Stratégiai Ellenőrzési Tervet” és „Éves Ellenőrzési Tervet” kell készíteni.

A belső ellenőrzési vezető által előterjesztett terveket mellékeljük.

Ügyiratszám: 40. 931 /2021.

**Fertőhomok Község Önkormányzata**  
**STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERVE**

## 1. A társulás hosszú távú célkitűzései:

**2013. január 1-től** módosultak a közigazgatási feladatok ellátására, az önkormányzatok működésére és az önkormányzati társulásokra vonatkozó jogszabályok. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 146. § (1) bekezdése alapján az önkormányzati társulási megállapodásokat felül kellett vizsgálni, melynek eredményeként a „**Társulási Megállapodás**” módosult. A korábbi negyven önkormányzattól 26 vállalta a további társulási munkát és ennél kevesebben társultak a belső ellenőrzési feladatok ellátására a „**Belső Ellenőrzési Alapszabály**” szerint. Ennek megfelelően megújításra került az egységes, minden önkormányzatra és a társulásra vonatkozó „**Belső Ellenőrzési Kézikönyv**” is. A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” **2019. év** végén került felülvizsgálatra, aktualizálásra. Ez év végén szintén áttekintésre kerül.

A belső ellenőri tevékenységet a vonatkozó hatályos jogszabályok, a belső ellenőrzési standardok, és a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutatók alapján Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső ellenőrzése látja el.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” tartalmazza a belső ellenőrzési vezető, valamint a belső ellenőrzési munkatárs munkakörök (I., II.) feladatait, adott esetben a külső szakértő igénybevételenek szabályait.

A társulási munka megújulását jelzi a névváltozás is: **Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás.**

**2016. évtől** a belső ellenőrzési feladatot Zsira Község Önkormányzata saját hatáskörben, míg Fertőrákos Községi Önkormányzat a társulással kívánta ellátni. A szükséges változásokat a „Belső Ellenőrzési Kézikönyvben” átveztük. **2017. évtől** megkezdjük az önkormányzatok többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok tulajdonosi ellenőrzését is. **2020. év január 1-jétől** a gazdasági társaságok jogszabályban előírt módon részben kötelezően, részben vállalat alapján alkalmazhatják és működtethetik a belső kontrollrendszert, illetve a saját belső ellenőrzési rendszert.

### **Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás hosszú távú célkitűzése:**

A célkitűzés alapprioritását a társulási jelleg adja meg, nevezetesen, hogy a társult önkormányzatok együttműködése a közös érdekek mentén megfogalmazott szakmai feladatok ellátására terjedjen ki. Ennek a feladatnak a Társulás munkaszervezete - Sopron MJ Város Polgármesteri Hivatala - a Társulás által elvárt szakmai színvonalon feleljen meg.

### **A társult önkormányzatok hosszú távú célkitűzése:**

A stratégiai célokat az önkormányzat „**Gazdasági Programja**” tartalmazza. Fontos követelmény, hogy az Önkormányzati Törvény értelmében a választást követő hat hónapon belül „Gazdasági Programot” kell készíteni, vagy a meglévőt felül kell vizsgálni.

## 2. A belső ellenőrzés stratégiai céljai:

### Stratégiai célnak tekintjük:

- a belső kontrollrendszer értékelését, fejlesztésének lehetőségét,
- a számviteli rend és bizonylati fegyelem érvényesítésének figyelemmel kísérését,
- az integritás-tudatos működés fejlesztését.

A belső ellenőrzés figyelemmel kíséri és stratégiai céljainak aktualizálásakor érvényesíti az önkormányzat hatáskörváltozásából adódó követelményeket.

A belső ellenőrzés számol az önkormányzati ASP rendszer bevezetéséből adódó változásokkal.

## 3. A belső kontrollrendszer általános értékelése:

**Fertőhomok Község Önkormányzatánál a belső kontrollrendszerre vonatkozó megállapításaink az utolsó e tárgyban tartott átfogó belső ellenőrzés alapján a következők voltak:**

A **kontrollkörnyezet** kialakítását az „Ellenőrzési Nyomvonalak” kiépítettsége vonatkozásában minősítettük. Megállapítottuk, hogy nem kerültek maradéktalanul rögzítésre a fő- és részfolyamatok, az egyes munkafolyamatok lépései, az ahhoz kötődő input és output adatok, dokumentumok, továbbá a végrehajtók, ellenőrzést végzők, jóváhagyók munkakörei, a vonatkozó kontroll leírásai és a határidők.

Az **integrált kockázatkezelés** területén a 2019. évet megelőzően a gyakorlatban kockázatfelmérést, kezelést a Hivatalban nem végeztek. 2019. év második fele volt az első, amikor ezt a munkát is elkezdték megvalósítani. Az elkezdett munka - intézkedések végrehajtása - 2020. évré áthúzódott. Pozitív, hogy a feladat megszervezése elkezdődött, azonban az alkalmazott kockázatkezelés nem felelt meg az „integrált” kockázatkezelés PM Módszertanában foglaltaknak: nem készült folyamattérkép, kockázati univerzum, integrált kockázati leltár, KKM, kockázati térkép. A kockázatok meghatározására apparátus értekezletet tartottak és az ún. „kockázati önértékelés” módszerével állapították meg a kockázatokat, melyek felszámolására intézkedési tervet készítettek.

A **kontrolltevékenységek** megfelelőségét a pénzgazdálkodási jogkörök szabályozása vonatkozásában minősítettük. A hatályos kontroll maradéktalanul továbbra sem felel meg az Ávr. hatályos rendelkezéseinek. A gazdasági eseményekhez kapcsolódó pénzgazdálkodási jogköröket a csatolt utalványrendeleten hiánytalanul, az arra felhatalmazott személyek gyakorolták. Az elszámolások alapbizonylattal alátámasztottak voltak.

Az **információs és kommunikációs** rendszer terén a belső és külső kapcsolattartásra vonatkozó szabályozással rendelkeztek. A belső kapcsolattartás továbbra sem dokumentált. A honlapon az „Általános közzétételi lista” adattartalma naprakész.

A **monitoring** rendszer területén a belső ellenőrzés által korábban megállapított kockázatok részben továbbra is fennállnak. Az akkor meghatározott feladatok, a monitoring rendszer szabályozása csak részben, a stratégia kialakítása nem történt meg. A szervezeti teljesítmény

és a belső kontrollrendszer monitoring folyamatainak rendszerszintű gyakorlati kiépítése és működtetése elmaradt.

#### 4. A kockázati tényezők és értékelésük:

**Kockázatnak minősül** minden olyan esemény, tevékenység vagy tevékenység elmulasztása, ami gátolja, hogy egy szervezet elérje céljait. A **kockázatelemzési folyamat célja**, hogy azonosítsa, elemezze és dokumentálja a kockázatokat.

Önkormányzatunknál **két kockázatelemzési módszert alkalmazunk.**

Egyrészt az önkormányzat által alapított és működtetett költségvetési intézményeknél a szervezetek prioritásának-, ettől függően az ellenőrzések gyakorisága megállapítására az ún. **„Lett tesztet”** (az Európai Számvevőszék - ECA - által Lettország részére kidolgozott kockázatelemzési anyag).

Másrészt, a költségvetési szerveknél a **„Folyamatok kockázatelemzése modell”** (mely kockázat-mérési eljárás a belső ellenőrzési vezető szakmai értékítéletén alapul, amelyet az értékelése időpontjában a rendelkezésére álló információk, valamint a szakértelme és szakmai gyakorlati ismeretei alapján végez el). Módszertana a belső ellenőrzési vezető által készített **„Az ellenőrzési feladatok tervezése”** című segédletben található 40. 911/2017. ügyszámon.

#### **Az önkormányzati költségvetési intézmények prioritása és az ehhez kötődő rendszerellenőrzések gyakorisága:**

A 40. 977/2019. számú „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” szerint itt kell rögzíteni az ellenőrizendő szervezetek prioritását, melyet az intézmények kockázatelemzése alapozott meg.

A rendszerellenőrzések gyakorisága:

**magas** (évente), **közepes** (kétévente), **alacsony** (négyévente) prioritású rendszereknél.

#### **„A Közös Önkormányzati Hivatal folyamatainak kockázatelemzése” dokumentum összesítése:**

##### 2. Főfolyamat: **Belső kontrollrendszer működése**

2. 1. Folyamat: Kontrollkörnyezet
2. 2. Folyamat: Integrált kockázatkezelési rendszer
2. 3. Folyamat: Kontrolltevékenységek
2. 4. Folyamat: Információs és kommunikációs rendszer
2. 5. Folyamat: Monitoring rendszer

##### 4. Főfolyamat: **Számviteli rend**

4. 1. Folyamat: Számviteli rend és bizonylati fegyelem

## 5. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv:

A belső ellenőrök és képezésük felsorolása:

**Patzner László** belső ellenőrzési vezető, okl. közgazda (szakirányú egyetem és főiskola)

**Kissné Koncz Erika** belső ellenőrzési munkatárs I., közgazdász (szakirányú főiskola)

**Simonnné Kristóf Mariann** belső ellenőrzési munkatárs II., közgazdász (szakirányú főiskola).

A belső ellenőrök hosszú távú képzése tekintetében célként, a szervezet egészére a költségtakarékos megoldások – önképzés, távoktatás, módszertani segédletek, szakfolyóiratok – alkalmazása jelölendő ki, figyelembe véve a kötelező képzésekre vonatkozó lehetőségeket. 2012. évtől két évente minden belső ellenőr részt vett.

Sopron MJ Város Önkormányzata tagja a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulásnak. A társult önkormányzatok és a társulás belső ellenőrzésének ellátása Sopron MJ Város Polgármesteri Hivatala Belső ellenőrzés feladata.

A belső ellenőrök 2022. évi munkaidő mérlege a következő:

A „Stratégiai Ellenőrzési Tervben” rögzített belső ellenőrzési státuszokra vonatkozó munkaidő mérleg az alábbi:

<b>Rendelkezésre álló naptári napok száma:</b>	<b>249</b>
- betegség miatt kieső idő – 13	
- belső és külső oktatás, módszertani felkészülés – 16	
<b>Naptári napok száma a levonás után:</b>	<b>220</b>
Revizori napra átszámítva 3 fő belső ellenőrre:	660
Szabadság levonása:	
- belső ellenőrzési vezető	36
- belső ellenőrzési munkatárs I.	36
- belső ellenőrzési munkatárs II.	36
<b>ÖSSZES SAJÁT REVIZORI MUNKANAP:</b>	<b>552</b>
<b>KÜLSŐ SZAKÉRTŐI (INFORMATIKUSI) MUNKANAP:</b>	<b>15</b>

Felosztása:

- Sopron MJ Város Önkormányzatánál	180+15
- Sopron és Térsége Önkormányzati Társulásnál	260
- Tervezési, beszámolási feladatokra	60
- „Belső Ellenőrzési Kézikönyvben” rögzített tartalékra	52



A Belső ellenőrzés dolgozóinak 2022. évi képzési terve a következő:

FELADAT MEGNEVEZÉSE	ÖNKÉPZÉS	TOVÁBBKÉPZÉS
1. Hetente a PM honlapjának figyelemmel kísérése.	mindenki	
2. Havonta jogszabály-ismertetés és értelmezés.	mindenki	
3. Havonta a „Költségvetési levelek” megbeszélése.	mindenki	
4. Az ÁSZ honlapjának folyamatos figyelése.	belső ellenőrzési vezető	
5. Kötelező közszolgálati képzés.		belső ellenőrzési munkatársak
6. Kötelező ÁBPE szakképzés		mindenki

#### A belső ellenőrzés tárgyi és információs igényének alakulása:

A Belső ellenőrzés a Hivatal olyan, önálló szervezeti egysége, amely ügykezelő nélkül látja el feladatát, melyet szervezési és számítástechnikai munkával ér el.

A belső ellenőrzési vezető és a két belső ellenőrzési munkatárs rendelkeznek a jogszabályban előírt szakirányú felsőfokú állami iskolai képesítéssel. A belső ellenőrök eleget tettek az államháztartásért felelős miniszter által előírt „Államháztartási Belső Pénzügyi Ellenőrzés I.” képzési- és vizsga- kötelezettségnek, a minisztériumi szakértői névjegyzékben regisztráltak. Önképzésük, továbbképzésük biztosított, melyet az „Éves képzési tervek” konkretizálnak. 2020. évben a nullára leírt hordozható személyi számítógépek cseréje megtörtént. Az irodai elhelyezés jó színvonalon megoldott.

#### 6. A szükséges erőforrások meghatározása:

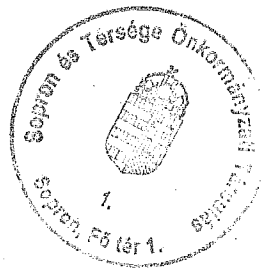
MEGNEVEZÉS	Szervezet száma	Belső ellenőri alaplétszám	Alaplétszám korrekciója	Önkormányzati korrekció	Összes létszám
	(a)	(b)	(a x b)	(c)	(a x b + c)
- önálló hivatal (mj. város)	1	1,0	1,0	-	1,0

- önálló hivatal	6	0,25	1,5	-	1,5
- közös hivatal	4	0,1	0,4	(7 x 0,05) 0,35	0,75
- önkormányzati költségvetési intézmények	22	0,05	1,1	-	1,1
- önkormányzati társulások	2	0,1	0,2	-	0,2
- társulási intézmények	1	0,05	0,05	-	0,05
- nemzetiségi önkormányzatok	10	0,01	0,1	-	0,1
- nemzetiségi intézmények	5	0,05	0,25	-	0,25
- gazdasági társaságok	13	0,1	1,3	-	1,3
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>64</b>				<b>6,25</b>

Sopron Megyei Jogú Város Közgyűlése által meghatározott Polgármesteri Hivatali létszám okán új köztisztviselői státuszok kialakítására lehetőség nincs, ezért az ellenőri erőforrás tervezése tekintetében a meglévő - 3 fő - státusszal kell számolni. Speciális szakismeret igénye miatt, az informatikai rendszerek ellenőrzésére alkalomszerűen külső erőforrás igény merül fel.

A fenti stratégiai tervet a belső ellenőrzési terv készítésekor évente felül kell vizsgálni.

Sopron, 2021. november 25.



Patzner László  
belső ellenőrzési vezető

2. számú melléklet

Ügyiratszám: 40. 931 /2021.

**Fertőhomok Község Önkormányzata**

**2022. évi**

**BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE**

# 2022. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

A.	B.	C.	D.	E.	F.
AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA ÉS AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA	AZ ELLENŐRZÉSI TERVET MEGALAPOZÓ ELEMZÉSEK	AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA	AZ ELLENŐRZÉS MÓDSZERE	AZ ELLENŐRIZENDŐ IDŐSZAK ÉS SZERVEZETEK	AZ ELLENŐRZÉS ÜTEMEZÉSE ÉS A SZÜKSÉGES ELLENŐRZÉSI KAPACITÁS REV. NAPOKBAN

## ÖNKORMÁNYZATNÁL TERVEZETT BELSŐ ELLENŐRZÉS:

### I. Szabályszerűségi ellenőrzés

A.: 1./ A monitoring rendszer kontrollja és gyakorlata, a fejlesztés lehetőségei a Hivatalban.

B.: A vizsgálatot kockázatelemzés alapozza meg.

C.: Annak vizsgálata, hogy a hivatal monitoring tevékenysége szabályozott-e, gyakorlata a szabályozás szerinti, hol szükséges fejleszteni.

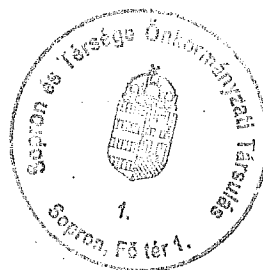
D.: Elemző.

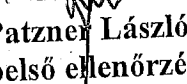
E.: 2021. – 2022. évek

F.: I. félév - 10

A tervet összeállította:

Sopron, 2021. november 25.



  
Patzner László  
belső ellenőrzési vezető