

## Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről;  
- az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021.(III. 18.) 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 Hegykő Község Önkormányzata és intézményei 2021. első három negyedéves gazdálkodásáról

Jelen beszámoló Hegykő Község Önkormányzata konszolidált költségvetésében szereplő bevételek és kiadások teljesülésének alakulását mutatja be 2021. első három negyedévre vonatkozóan.

Az egyes intézmények gazdálkodására vonatkozó információk elkülönült bemutatása érdekében, a tájékoztatóhoz mellékeljük a 09. havi időközi költségvetési jelentéseket Hegykő Község Önkormányzata, a Hegykői Tündérrózsa Óvoda, valamint a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában. Az időközi költségvetési jelentések tartalmazzák az eredeti és módosított előirányzatokat, a végleges és nem végleges kötelezettségvállalásokat, illetve a teljesült bevételeket és kiadásokat a költségvetési rendelet 1-2. sz. mellékleteihez igazodó szerkezetben.

A konszolidált adatokat a beszámoló 1. sz. melléklete mutatja be. A melléklet a teljesült bevételeket és kiadásokat tartalmazza kiemelt előirányzatoknak megfelelő bontásban. Ez alól kivételt képeznek a közhatalmi bevételek, amelyek adónemenként külön jelennek meg. Az elmúlt időszakra jellemző kedvezőtlen gazdasági változások (mint pl. az idegenforgalmi adóbevétel kiesések, az átengedett gépjármű adóbevétel megszűnése, vagy a beszedett idegenforgalmi adó után járó állami támogatás megszűnése) hatásának bemutatása érdekében, a kimutatás a 2021. I. féléves beszámolóhoz hasonlóan, a 2021. évi adatokon túl, tartalmazza a 2019. és a 2020. első három negyedévre vonatkozó adatokat is, az összehasonlíthatóság érdekében.

Szintén a féléves beszámolóhoz hasonló módon, most is kimutatásra került a működési költségvetés egyenlegének alakulása (az 1. sz. mellékletben). Az egyenleg a működési bevételek és működési kiadások különbözeteként kerül meghatározásra, így nem tartalmazzák a felhalmozási célú támogatásokat és felhalmozási célú kiadásokat sem. Az elmúlt években a működési költségvetés egyenlege az előző évi költségvetési maradvány felhasználása nélkül is pozitív volt az éves zárszámadási rendeletek tanúsága szerint. Vagyis, a működési bevételek és kiadások különbözetéből származó többlet is forrást biztosított a felhalmozási kiadások finanszírozásához, illetve a tartalékok képzéséhez a felhalmozási bevételeken és a költségvetési maradvány felhasználáson túl. Látható, hogy míg 2019 szeptember végi állapot szerint 49 943 935 Ft, 2020 első háromnegyedévében pedig 43 165 318 Ft volt a működési többlet, addig az idei évben ez a szám – 7 510 317 Ft. Az adatok megfelelő összemérhetősége érdekében, ha ezt az összeget korrigáljuk a tárgyévi fordított általános forgalmi adó befizetésekkel – amelyek működési kiadásként jelentkeznek, de valójában a felhalmozási célú kiadásokhoz kapcsolódnak – akkor már pozitív számot kapunk, az így számolt működési többlet 4 414 561 Ft. Ez ugyan jelentősen elmarad a korábbi évektől, a féléves - 620 132 Ft összegű működési hiányhoz képest azonban kedvező változást jelent.

Összeségében az első 9 hónap gazdálkodás során problémák nem merültek fel, az összes teljesült bevétel összege 513 502 834 Ft, az összes teljesült kiadás összege pedig 320 838 246 Ft volt.

A felhalmozási célú kiadások részletes bemutatását a 2. sz. melléklet tartalmazza, a működési célú pénzeszközátadások a 3. sz. mellékletben szerepelnek, a felhalmozási célú bevételek részleteiről pedig a 4. sz. melléklet nyújt tájékoztatást.

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások		5		6		7		8		9	
Választási költségvetés		Működési költségvetés		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (belföldi forrásból)		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (idegen forrásból)		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (idegen forrásból)		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (idegen forrásból)	
Választási költségvetés		Működési költségvetés		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (belföldi forrásból)		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (idegen forrásból)		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (idegen forrásból)		Külső finanszírozásból finanszírozott költségvetési kiadások (idegen forrásból)	
4		5		6		7		8		9	
Tervezési időszak		Tervezési időszak		Tervezési időszak		Tervezési időszak		Tervezési időszak		Tervezési időszak	
2		3		4		5		6		7	
01	Tervezési időszak szerinti flitemények, munkabérek (K1101)	24 083 973	23 983 373	5 768 517	18 215 456	52 200 000	0	0	18 215 456	0	0
03	Céltartalék, projektkapitulum (K1103)	600 000	600 000	600 000	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubiläum jutalom (K1106)	813 000	813 000	0	813 000	0	0	0	813 000	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 111 644	2 310 548	0	2 310 548	0	0	0	2 310 548	0	0
09	Közeledési költségértékelés (K1109)	30 000	230 000	158 000	72 000	0	0	0	72 000	0	0
10	Egyéb költségértékelés (K1110)	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	190 600	290 600	20 075	270 525	0	0	0	270 525	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K1115)	27 879 217	28 278 121	6 596 592	21 681 529	52 200 000	0	0	21 681 529	0	0
16	Választott tisztviselők juttatásai (K1121)	9 933 880	9 933 880	3 131 370	6 802 510	0	0	0	6 802 510	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K1122)	5 196 400	5 698 400	0	5 360 748	0	0	0	5 360 748	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K1123)	2 000 000	1 801 096	0	1 323 852	0	0	0	1 323 852	0	0
19	Külső személyi juttatások (K1124)	17 130 280	17 433 376	3 131 370	13 487 110	0	0	0	13 487 110	0	0
20	Személyi juttatások (K1125)	45 009 497	45 709 497	9 727 962	35 168 639	52 200 000	0	0	35 168 639	0	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K1126)	7 657 548	7 457 548	2 579 659	4 877 889	11 484 000	0	0	4 877 889	0	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	ebből: munkaadót terhelő személyi juttatás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000	200 000	0	53 882	0	0	0	53 882	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 374 000	7 374 000	0	5 946 672	0	0	0	5 946 672	0	0
30	Árubeszerzés (K313)	0	2 176 000	0	2 176 000	0	0	0	2 176 000	0	0
31	Készletbeszerzés (K314)	7 574 000	9 750 000	0	8 176 554	0	0	0	8 176 554	0	0
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	1 500 000	93 148	766 573	1 500 000	0	0	766 573	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	320 000	320 000	78 457	241 543	900 000	0	0	241 543	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (K323)	1 820 000	1 820 000	171 605	1 008 116	2 400 000	0	0	1 008 116	0	0
35	Közvetített díjak (K331)	11 400 000	11 400 000	2 422 829	8 975 749	32 100 000	0	0	8 975 749	0	0
37	Bérelti és lízing díjak (K333)	3 828 800	4 928 800	69 006	4 783 952	0	0	0	4 783 952	0	0
39	Karbantartási, kiszáradási szolgáltatások (K334)	2 000 000	4 600 000	0	3 979 800	0	0	0	3 979 800	0	0
42	Szakmai tevékenységét segítő szolgáltatások (K336)	6 823 701	12 172 701	0	1 760 000	0	0	0	1 760 000	0	0
43	Egyéb szolgáltatások (K337)	16 893 200	17 917 200	60 300	12 018 462	0	0	0	12 018 462	0	0
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (K341)	40 945 701	51 018 701	2 552 135	31 517 963	32 100 000	0	0	31 517 963	0	0
46	Küldetések kiadásai (K341)	100 000	100 000	0	5 985	0	0	0	5 985	0	0
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	2 670 000	1 470 000	0	1 313 100	0	0	0	1 313 100	0	0
48	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (K343)	2 770 000	1 570 000	0	1 319 085	0	0	0	1 319 085	0	0

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - KI-KB. Költségvetési kiadások									
Sorszám	Leírás	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Kiegészítő előirányzat		Összesen	
		4	5	6	7	8	9	10	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	12 192 555	13 393 555	789 425	7 669 049	9 315 000	0	7 232 414	
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	46 351 248	44 851 248	0	18 224 000	0	0	18 224 000	
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	2 450 000	2 450 000	9 070	1 608 146	0	0	1 608 146	
59	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (-49+50+51+54+58) (K35)	60 993 803	60 694 803	798 495	27 521 195	9 315 000	0	27 064 560	
60	Dologi kiadások (-31+34+45+48+58) (K3)	114 103 504	124 853 504	3 522 235	69 542 913	43 815 000	0	67 251 593	
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	5 700 000	5 700 000	2 465 000	3 235 000	0	0	3 235 000	
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0	0	0	0	0	
117	ebből: települési támogatás (Szocvtv. 45. §), (K48)	0	0	0	0	0	0	0	
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (-61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	5 700 000	5 700 000	2 465 000	3 235 000	0	0	3 235 000	
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	47 198	0	47 198	0	0	47 198	
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	47 198	0	47 198	0	0	47 198	
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	6 455 000	6 455 000	0	5 124 548	0	0	5 124 548	
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	
158	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	0	1 500 000	0	1 500 000	0	0	1 500 000	
170	ebből: önkormányzati ebből: tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K508)	0	0	0	0	0	0	0	
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	9 900 000	9 900 000	0	6 100 000	0	0	6 100 000	
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0	0	0	
189	Tartalékok (K513)	18 793 820	24 765 399	0	0	0	0	0	
190	Egyéb működési célú kiadások (-121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	35 148 820	42 667 597	0	12 771 746	0	0	12 771 746	
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	7 144 000	7 144 000	0	3 524 000	0	0	3 524 000	
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	201 464 609	201 464 609	0	7 312 207	0	0	7 312 207	
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	9 086 583	10 660 377	0	1 154 585	0	0	1 154 585	
200	Bemutatói célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	31 599 454	32 024 379	0	3 220 505	0	0	3 220 505	
201	Burkolások (-191+192+194+195+196+198+200) (K6)	249 294 646	251 293 365	0	15 211 297	0	0	15 211 297	
202	Ingatlanok felújítása (K71)	15 266 396	15 266 396	0	11 181 501	0	0	11 181 501	

PIR: 367066

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Mélye: 08 Pénzügyi körzet: 0505

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

Készült: 2021.11.08 08:13  
Értéktípus: Forint

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8 - költségvetési kiadások									
Sorszám	Mégnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési állás, más fizetési kötelezettség, költségvetési évben kezdődés		Költségvetési állás, más fizetési kötelezettség, költségvetési évben kezdődés		Költségvetési állás, más fizetési kötelezettség, költségvetési évben kezdődés	Teljesítés
				4	5	6	7		
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	13 151 208	13 151 208	7 247 448	5 903 760	0	0	0	5 903 760
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	7 672 754	7 672 754	2 110 177	4 459 655	0	0	0	4 459 655
206	Felújítások (-202+...+205) (K7)	36 090 358	36 090 358	9 357 625	21 544 916	0	0	0	21 544 916
219	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (-220+...+229) (K85)	0	0	0	0	0	0	22 181 338	0
243	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (-244+...+254) (K86)	2 000 000	3 000 000	0	1 500 000	0	0	0	1 500 000
246	ebbel: egyéb civil szervezetek (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
257	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (-258+...+267) (K89)	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	1 500 000
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (-207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	4 000 000	5 000 000	0	1 500 000	0	0	22 181 338	1 500 000
269	Költségvetési kiadások (-20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	497 004 373	518 771 869	27 652 481	163 852 400	107 499 000	22 181 338	161 561 080	

PIR: 367066

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505

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

Készült: 2021.11.08 08:13  
Értéktípus: Forrít

Sorszám	Leírás	Esetleges irányzat		Működési költségvetés		Követelés megvalósulása		Költségvetési bevételek
		Előirányzat	Alirányzat	Működési költségvetés	Előirányzat	Követelés megvalósulása	Költségvetési bevételek	
01	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B11)	79 977 197	79 977 197	0	0	61 003 936	0	61 003 936
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	82 332 550	82 332 550	0	0	65 938 177	0	65 938 177
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	10 774 400	10 774 400	0	0	9 747 736	0	9 747 736
04	Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	26 156 409	26 156 409	0	0	18 812 631	0	18 812 631
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	36 930 809	36 930 809	0	0	28 560 367	0	28 560 367
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 452 470	3 452 470	0	0	2 667 410	0	2 667 410
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	8 712 423	8 712 423	0	0	8 712 423
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	1 966 250	1 966 250	0	0	1 966 250
09	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	202 693 026	202 693 026	214 311 803	214 311 803	168 848 563	0	168 848 563
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35)	15 136 573	15 136 573	0	0	12 058 786	0	12 058 786
39	ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0	0	0	0
40	ebből: elkülönített államháztartáson belülről (B16)	0	0	0	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	217 829 599	217 829 599	229 448 376	229 448 376	180 907 349	0	180 907 349
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B1)	140 044 909	140 044 909	142 043 628	142 043 628	140 066 671	0	140 066 671
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0	0	0	0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0	0	0	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	140 044 909	140 044 909	142 043 628	142 043 628	140 066 671	0	140 066 671
82	Magánüzemeltetési jövedelemadók (B31)	60 000	60 000	60 000	60 000	126 256	0	126 256
84	ebből: termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B31)	0	0	0	0	0	0	0
93	Jövedelemadók (B31)	60 000	60 000	60 000	60 000	126 256	0	126 256
109	Vagyoni típusú adók (B34)	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	8 833 450	0	7 360 612
110	ebből: építményadó (B34)	0	0	0	0	0	0	0
112	ebből: telekadó (B34)	0	0	0	0	0	0	0
116	Értéktörlesztési és forgalmi adók (B35)	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	42 454 815	0	2 965 980
123	ebből: állandó jellegű létesítmények építési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B35)	0	0	0	0	0	0	0
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B35)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	18 145 500	0	11 592 000
154	ebből: társasági adó (B35)	0	0	0	0	0	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	38 000 000	38 000 000	38 000 000	38 000 000	60 600 315	0	11 592 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	200 000	200 000	200 000	200 000	1 075 707	0	502 614
184	Közhatalmi bevételek (B3)	45 760 000	45 760 000	45 760 000	45 760 000	70 635 728	0	41 668 879
185	Készletértékesítés ellenértéke (B40)	800 000	800 000	800 000	800 000	1 089 781	0	1 089 781
186	Szolgáltatások ellenértéke (B40)	16 416 403	16 416 403	16 416 403	16 416 403	7 868 134	0	7 251 802

Száma	Leírás	Működési előirányzat		Központosított előirányzat		Külsős költségvetés keretében megvalósuló		Teljesítés
		Erőforrás előirányzat	Működési előirányzat	Működési előirányzat	Külsős költségvetés keretében megvalósuló	Külsős költségvetés keretében megvalósuló	Külsős költségvetés keretében megvalósuló	
187	ebből: tárgyi eszközök, berendezések számazó bevételei (B402)	0	0	0	0	0	0	5 460 103
189	Közvetített szolgáltatások értéke (≥=190) (B403)	2 043 342	2 043 342	2 043 342	2 500 666	0	0	2 496 480
190	ebből: államháztartáson belüli (B403)	0	0	0	0	0	0	1 506 259
191	Tulajdonosi bevételek (≥=192+...+197) (B404)	13 151 208	13 151 208	13 151 208	9 863 405	0	0	9 863 405
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	25 668 457	20 266 457	20 266 457	5 337 979	0	0	5 170 439
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (≥=205+206+207) (B4082)	15 000	15 000	15 000	5 346	0	0	5 346
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (≥=201+204) (B408)	15 000	15 000	15 000	5 346	0	0	5 346
217	Egyéb működési bevételek (≥=218+219) (B411)	200 000	200 000	200 000	278 115	0	0	278 115
220	Működési bevételek (≥=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	58 292 410	52 892 410	52 892 410	26 943 426	0	0	26 155 368
223	Jogutómok értékesítése (≥=224) (B52)	83 000 000	83 000 000	83 000 000	0	0	0	0
231	Felhalmozási bevételek (≥=221+223+225+226+228) (B5)	83 000 000	63 000 000	63 000 000	0	0	0	0
235	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (≥=236+...+244) (B64)	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0	1 500 000
242	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0	0	0	0	1 500 000
257	Működési célú átvett pénzeszközök (≥=232+...+235+245) (B6)	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0	1 500 000
261	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (≥=262+...+270) (B74)	10 490 000	11 490 000	11 490 000	9 990 000	20 722 000	20 722 000	2 100 000
268	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	0	0	0	0	0	0	2 100 000
271	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (≥=271+...+282) (B75)	39 370 000	70 420 000	70 420 000	750 000	0	0	750 000
275	ebből: háztartások (B75)	0	0	0	0	0	0	750 000
283	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (≥=258+...+261+271) (B7)	49 860 000	81 910 000	81 910 000	10 740 000	20 722 000	20 722 000	2 850 000
284	Kölségvetési bevételek (≥=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	594 786 918	616 554 414	616 554 414	430 793 174	20 722 000	20 722 000	393 148 267



PIR: 367066

Iddőközi költségvetési jelentés - 09. hó  
HEGYKŐ KOZSEG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505

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

Készült: 2021.11.08 08:13  
Értéktípus: Forint

03 - Iddőközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K9. Finanszírozási kiadások									
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Megnevezés	Előirányzat	Működési előirányzat	Külső forrásból finanszírozású működési célú költségvetési kiadások	Külső forrásból finanszírozású működési célú költségvetési kiadások	Külső forrásból finanszírozású működési célú költségvetési kiadások	Külső forrásból finanszírozású működési célú költségvetési kiadások	Külső forrásból finanszírozású működési célú költségvetési kiadások	Külső forrásból finanszírozású működési célú költségvetési kiadások	Külső forrásból finanszírozású működési célú költségvetési kiadások
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 107 721	8 107 721	0	8 107 721	0	0	0	8 107 721
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	191 511 827	191 511 827	0	134 627 000	0	0	0	134 627 000
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=00+17+...+23+26) (K91)	199 619 548	199 619 548	0	142 734 721	0	0	0	142 734 721
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	199 619 548	199 619 548	0	142 734 721	0	0	0	142 734 721

PIR: 367066

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505

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

Készült: 2021.11.08 08:13  
Értéktípus: Forint

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek						
Száma	Leírás	Egyedül elköltve		Működési célú		Teljesítés
		4	5	6	7	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	101 837 003	101 837 003	0	0	101 837 003
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	101 837 003	101 837 003	0	0	101 837 003
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+10+21) (B81)	101 837 003	101 837 003	0	0	101 837 003
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	101 837 003	101 837 003	0	0	101 837 003

PIR: 803153  
Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal  
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505  
Szakág: 841105 Szektor: 1251 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Működési célú kiadások	01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - KI-K8 Költségvetési kiadások								
	1. Működési célú kiadások	2. Működési célú kiadások	3. Működési célú kiadások	4. Működési célú kiadások	5. Működési célú kiadások	6. Működési célú kiadások			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	37 318 740	37 318 740	10 790 993	26 527 747	81 000 000	0	0	26 527 747
03	Céltartalék, projektprémium (K1103)	4 500 000	4 500 000	3 800 000	700 000	0	0	0	700 000
04	Készletértékelés, bevétel, bevetésdíj, túlóra, újszolgálat (K1104)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 200 000	3 200 000	183 014	3 016 986	0	0	0	3 016 986
09	Közelkedési költségértékelés (K1109)	350 000	350 000	80 955	269 045	0	0	0	269 045
10	Egyéb költségértékelések (K1110)	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=1+14) (K1113)	300 000	300 000	32 407	267 593	0	0	0	267 593
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K111)	46 068 740	45 768 740	14 987 369	30 781 371	81 000 000	0	0	30 781 371
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K112)	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K1123)	0	400 000	0	313 092	0	0	0	313 092
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K112)	50 000	450 000	50 000	313 092	0	0	0	313 092
20	Személyi juttatások (=15+19) (K11)	46 118 740	46 218 740	15 037 369	31 094 463	81 000 000	0	0	31 094 463
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	7 183 506	7 183 506	2 376 369	4 807 137	17 820 000	0	0	4 807 137
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi juttatásadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	300 000	300 000	0	234 942	0	0	0	234 942
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	950 000	950 000	0	699 092	0	0	0	699 092
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 250 000	1 250 000	0	934 034	0	0	0	934 034
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 300 000	3 000 000	98 270	1 343 381	0	0	0	1 343 381
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	550 000	550 000	204 288	345 712	840 000	0	0	345 712
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	3 850 000	3 550 000	302 558	1 689 093	840 000	0	0	1 689 093
37	Béret és lízing díjak (=38) (K333)	0	250 000	0	158 561	0	0	0	158 561
39	Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások (K334)	62 000	62 000	0	0	0	0	0	0
42	Szakmai tevékenységét segítő szolgáltatások (K336)	450 000	450 000	0	269 000	0	0	0	269 000
43	Egyéb szolgáltatások (=44) (K337)	1 300 000	1 058 475	0	995 599	0	0	0	995 599
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	1 812 000	1 820 475	0	1 413 150	0	0	0	1 413 150
46	Küldetések kiadásai (K341)	450 000	450 000	0	25 140	0	0	0	25 140
48	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	450 000	450 000	0	25 140	0	0	0	25 140
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 300 000	1 248 288	60 065	689 386	226 800	0	0	689 386
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	50 000	16 070	26 875	0	0	0	26 875
59	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 850 000	1 298 288	76 135	716 261	226 800	0	0	716 261
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	8 712 000	8 368 763	378 693	4 777 678	1 066 800	0	0	4 777 678

PIR: 803153

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
 Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal  
 Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505  
 Szakág: 841105 Szektor: 1251 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Készült: 2021.11.08 08:14  
 Értéktípus: Forint

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Működési költségvetés	Előirányzat	Működési program	6	7	8	9	10	11
				6.1	6.2	6.3	6.4	6.5	6.6
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	191 535	0	191 535	0	0	0	191 535
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	51 712	0	51 712	0	0	0	51 712
201	Beruházások (-191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	243 237	0	243 237	0	0	0	243 237
269	Költségvetési kiadások (-20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	62 014 246	62 014 246	17 792 431	40 922 515	99 886 800	0	0	40 922 515

PIR: 803153

Irádközi költségvetési jelentés - 09. hó  
 Hégykői Közös Önkormányzati Hivatal  
 Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505  
 Szakág: 841105 Szektor: 1251 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Készült: 2021.11.08 08:14  
 Értéktípus: Forint

Megnevezés		Próbái száma		Minifőnöki ábrányzat		Követelési költségvetési törvényszámok		Követelési költségvetési évi követelés esztimés		Tulajdosi	
		3		5		6		7		8	
02 - Irádközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek											
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0
204	Egyéb kapott (jutt.) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B40B2)	5 000	5 000	0	0	28	0	0	0	28	28
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B40B)	5 000	5 000	0	0	28	0	0	0	28	28
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	45 000	45 000	45 000	45 000	4 080	4 080	0	0	4 080	4 080
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	50 000	50 000	50 000	50 000	4 080	4 080	0	0	4 080	4 080
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	100 000	100 000	100 000	100 000	4 080	4 080	0	0	4 080	4 080

PIR: 803153

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
Egységes Közös Önkormányzati Hivatal  
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505  
Szakág: 841105 Szektor: 1251 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Készült: 2021.11.08 08:14  
Érték típus: Forint

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek									
Sorszám	Művelet	Működési költségvetés			Külső forrásból finanszírozott működési költségvetés			Teljesítés	
		Megnevezés	Megnevezés	Megnevezés	Megnevezés	Megnevezés	Megnevezés	Megnevezés	Megnevezés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		1 180 644	1 180 644	1 180 644	0	1 180 644	0	1 180 644
12	Maradvány igénybevétele (=1+12) (B813)		1 180 644	1 180 644	1 180 644	0	1 180 644	0	1 180 644
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)		60 733 602	60 733 602	60 733 602	0	40 242 000	0	40 242 000
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)		61 914 246	61 914 246	61 914 246	0	41 422 644	0	41 422 644
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)		61 914 246	61 914 246	61 914 246	0	41 422 644	0	41 422 644

Sorszám	Leírás	01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében					K1-K8. Költségvetési kiadások						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
		Előirányzat	Működési előirányzat	Külső központosított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv	Nyilvánított költségvetési szerv
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	85 653 702	85 533 702	26 263 026	59 290 676	193 500 000	0	0	0	0	59 290 676		
03	Céltartalék, projektépténum (K1103)	1 250 000	1 250 000	0	1 250 000	0	0	0	0	0	1 250 000		
06	Jóbuléumi jutalom (K1106)	2 461 880	2 461 880	0	2 461 880	0	0	0	0	0	2 461 880		
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 275 387	4 275 387	263 953	4 011 434	0	0	0	0	0	4 011 434		
09	Közelítési költségértékelés (K1109)	515 370	515 370	247 340	268 030	0	0	0	0	0	268 030		
10	Egyéb költségértékelések (K1110)	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 830 354	1 930 354	97 054	1 833 300	0	0	0	0	0	1 833 300		
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	96 086 693	96 086 693	26 971 373	69 115 320	193 500 000	0	0	0	0	69 115 320		
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K1122)	1 554 000	1 554 000	757 500	796 500	0	0	0	0	0	796 500		
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 554 000	1 554 000	757 500	796 500	0	0	0	0	0	796 500		
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	97 640 693	97 640 693	27 728 873	69 911 820	193 500 000	0	0	0	0	69 911 820		
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	15 636 119	15 636 119	4 562 628	11 073 491	42 570 000	0	0	0	0	11 073 491		
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi juttatásadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	260 000	260 000	0	136 228	0	0	0	0	0	136 228		
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	22 807 071	22 555 637	0	14 966 744	0	0	0	0	0	14 966 744		
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	23 067 071	22 815 637	0	15 102 972	0	0	0	0	0	15 102 972		
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	985 000	985 000	55 599	462 201	0	0	0	0	0	462 201		
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	340 000	340 000	132 377	207 623	360 000	0	0	0	0	207 623		
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 325 000	1 325 000	187 976	669 824	360 000	0	0	0	0	669 824		
35	Közbiztonsági díjak (K331)	3 050 000	3 050 000	721 495	2 317 180	8 850 000	0	0	0	0	2 317 180		
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	300 000	300 000	0	551 434	0	0	0	0	0	551 434		
37	Béret és lízing díjak (>=38) (K333)	80 600	80 600	26 567	54 033	0	0	0	0	0	54 033		
39	Karbantartási, hájváltási szolgáltatások (K334)	830 000	830 000	0	216 980	0	0	0	0	0	216 980		
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	588 000	588 000	0	651 961	0	0	0	0	0	651 961		
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	4 252 500	4 152 500	1 049 300	2 904 089	0	0	0	0	0	2 904 089		
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	9 101 100	9 352 534	1 797 362	6 695 677	8 850 000	0	0	0	0	6 695 677		
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	20 000	20 000	0	3 915	0	0	0	0	0	3 915		
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	70 000	70 000	0	3 915	0	0	0	0	0	3 915		
49	Működési célú előzetesen felszámított átlános forgalmi adó (K351)	5 838 544	5 838 544	305 369	4 135 917	2 486 700	0	0	0	0	4 135 917		
50	Fizetendő átlános forgalmi adó (K352)	3 018 000	3 018 000	0	2 645 000	0	0	0	0	0	2 645 000		
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	35 000	35 000	0	8 314	0	0	0	0	0	8 314		

PIR: 641928

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
HEGYKŐI TÚNDÉRRŐZSA ÓVODA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505

Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Készült: 2021.11.08 08:15  
Értéktípus: Forint

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati rendszerében - KI-K8 - Költségvetési kiadások									
Száma	Megnevezés	Emszélőkövetés		Munkaadókat finanszírozó költségvetési szerv		Központi költségvetési szerv		Központi költségvetési szerv	
		4	5	6	7	8	9	10	11
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	8 891 544	8 891 544	305 369	6 789 231	2 486 700	0	0	6 789 231
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+58) (K3)	42 454 715	42 454 715	2 290 707	29 261 619	11 696 700	0	0	29 261 619
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított átalános forgalmi adó (K67)	40 500	40 500	0	0	0	0	0	0
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	190 500	190 500	0	0	0	0	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (KI-K8)	155 922 027	155 922 027	34 582 208	110 246 930	247 766 700	0	0	110 246 930



PIR: 641928

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
HEGYKÖI TUNDERRŐZSA ÓVODA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505

Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Készült: 2021.11.08 08:15  
Értéktípus: Forint

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek						
Kód	Működési	Működési költségvetés		Külső forrásból finanszírozott költségvetési bevételek		Teljesítés
		Baloldali	Jobboldali	Baloldali	Jobboldali	
196	Szofiglatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 755 868	1 755 868	2 731 049	0	2 731 049
198	Ellátási díjak (B405)	17 366 214	17 366 214	10 246 058	0	10 246 058
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 162 962	5 162 962	3 503 820	0	3 503 820
204	Egyéb, laport (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+209+207) (B408)	1 000	1 000	79	0	79
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	1 000	1 000	79	0	79
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	10 000	10 000	4 076	0	4 076
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	24 296 044	24 296 044	16 485 082	0	16 485 082
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	24 296 044	24 296 044	16 485 082	0	16 485 082

PIR: 641928

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó  
HEGYKÖI TÚNDÉRRŐZSA ÓVODA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0505

Szakág: 851020 Szektor: 1251 Időszak: 2021.PMINFO\_3

Készült: 2021.11.08 08:15  
Értéktípus: Forint

04- Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek								
Száma	Megnevezés	4.1. Helyi önkormányzatok		4.2. Központi költségvetési szerv		4.3. Állami költségvetési szerv		Teljesítés
		5. Állami költségvetési szerv	6. Állami költségvetési szerv	7. Állami költségvetési szerv	8. Állami költségvetési szerv	9. Állami költségvetési szerv	10. Állami költségvetési szerv	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	847 758	847 758	847 758	0	0	0	847 758
13	Maradvány igénybevétele (=1+12) (B813)	847 758	847 758	847 758	0	0	0	847 758
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	130 778 225	130 778 225	130 778 225	0	0	0	94 385 000
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	131 625 983	131 625 983	131 625 983	0	0	0	95 232 758
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	131 625 983	131 625 983	131 625 983	0	0	0	95 232 758

Hegykő Község Önkormányzata konszolidált költségvetésében szereplő bevételek és kiadások teljesülésének alakulása a 2021. évi, illetve az elmúlt két év 09. havi pénzforgalmi beszámolója alapján (adatok forintban)

1. sz. melléklet

	2019. III. negyedév	2020. III. negyedév	2021. III. negyedév
Működési (állami) támogatások	163 838 986	168 120 698	168 848 563
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 522 010	13 835 358	12 058 786
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	38 083 887	35 608 850	140 066 671
Magánszemélyek jövedelemadóí	19 687	61 058	126 256
Építményadó	4 530 660	4 519 178	4 414 632
Telekadó	4 425 430	3 403 765	2 965 980
Iparűzési adó	32 604 542	35 430 703	22 067 397
Idegenforgalmi adó	29 591 440	7 054 250	11 592 000
Gépjármű adó	5 688 132	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	186 561	150 628	502 614
Működési bevételek	52 607 411	40 471 211	44 144 530
Felhalmozási bevételek	1 263 002	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 610 000	13 904 762	2 850 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	111 523 765	138 231 397	103 865 405
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>461 495 513</b>	<b>460 791 858</b>	<b>513 502 834</b>
Személyi juttatások	115 354 906	118 856 016	136 174 922
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 154 476	21 293 660	20 758 517
Dologi kiadások	100 768 302	75 871 410	101 290 890
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 555 000	3 299 500	3 235 000
Egyéb működési célú kiadások	13 238 240	10 560 945	12 771 746
Beruházások	23 171 585	56 340 989	15 454 534
Felújítások	4 761 778	48 912 616	21 544 916
Egyéb felhalmozási célú kiadások	28 620 339	5 152 103	1 500 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 970 799	8 442 334	8 107 721
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>319 595 425</b>	<b>348 729 573</b>	<b>320 838 246</b>

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS NÉLKÜL

49 943 935

43 165 318

- 7 510 317

**Hegykő Község Önkormányzata konszolidált költségvetésében szereplő, teljesült felhalmozási célú kiadások bemutatása a 2021. 09. havi pénzforgalmi jelentés alapján (adatok forintban)**

2. sz. melléklet

**Beruházások**

- Webfejlesztés /Bábelhal Webstudio Kft./ - Önkormányzat:	404 000
- Egészségház bővítése I. részszámla /Bageda Kft./ - Önkormányzat:	4 251 964
- Csaba Csemege bolt elektr. hálózat fejlesztése /Judico Kft./ - Önkormányzat:	75 600
- Forrás u. II. ütem ivóvíz és szennyvíz gerincvezeték bekötése /Aqua-Duo-Sol Kft./ - Önkormányzat:	150 000
- 3 db. csúszda /Rakkaus Extra Kft./ - Önkormányzat:	55 893
- Forgószék /PBS Hungária Kft./ - Önkormányzat:	44 980
- Brother DCPT 420 W nyomtató /GMG System Kft./ - Önkormányzat:	63 000
- Kiállítási installáció GINOP pályázathoz /GEANAT Kft./ - Önkormányzat:	119 500
- Tükör vásárlása /Hirschler Üveges Manufaktúra Kft./ - Önkormányzat:	31 212
- Eszközök Mariska néni házába /Egresits József ev./ - Önkormányzat:	840 000
- Településrendezési terv felülvizsgálata /5T Kft./ - Önkormányzat:	3 120 000
- Egészségház bővítése végszámla /Bageda Kft./ - Önkormányzat:	2 834 643
- 1 db. hangfal mikrofonnal, csatlakozóval /Kántor Imre ev./ - Hivatal:	191 525
- Beruházások általános forgalmi adója - Önkormányzat:	3 220 505
- Beruházások általános forgalmi adója - Hivatal:	51 712
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>15 454 534</b>

**Felújítások**

- Vízű vagyonszerűsítése /Soproni Vízű Zrt./ - Önkormányzat:	5 903 760
- Egészségház korszerűsítése I. részszámla /Bageda Kft./ - Önkormányzat:	6 708 901
- Egészségház korszerűsítése végszámla /Bageda Kft./ - Önkormányzat:	4 472 600
- Felújítások általános forgalmi adója - Önkormányzat:	4 459 655
<b>Felújítások összesen:</b>	<b>21 544 916</b>

**Egyéb felhalmozási célú kiadások**

- Hegykői Turisztikai Egyesület részére folyósított kölcsön - Önkormányzat:	1 500 000
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>1 500 000</b>

**Hegykő Község Önkormányzata konszolidált költségvetésében szereplő, teljesült működési célú pénzeszközátadások bemutatása a 2021. 09. havi pénzforgalmi jelentés alapján (adatok forintban)**

3. sz. melléklet

**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre**

- Bursa Hungarica - Önkormányzat:	750 000
- Győr-Moson-Sopron Megyei Rendőr-Főkapitányság - Önkormányzat:	86 842
- Pereszteg Község Önkormányzata (orvosi ügyelet) - Önkormányzat:	1 094 490
- Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás - Önkormányzat:	270 470
- Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás - Önkormányzat:	190 920
- Fertőd Mikro - térségi Szociális Szolgáltató Központ:	1 809 780
- Fertőd Város Önkormányzata:	922 046
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:</b>	<b>5 124 548</b>

**Működési célú visszatér. tám., kölcsönök nyújtása államh. kívülre**

- Villag Igku Kft. részére nyújtott működési célú kölcsön - Önkormányzat:	1 500 000
<b>Működési célú visszatér. tám., kölcsönök nyújtása államh. kívülre összesen:</b>	<b>1 500 000</b>

**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre**

- FSC Hegykő - Önkormányzat:	3 750 000
- Önkéntes Tűzoltó Egyesület - Önkormányzat:	750 000
- Hegykő Községért Egyesület - Önkormányzat:	600 000
- Fertő Menti Kézilabda Club - Önkormányzat:	550 000
- Fertő-parti Lovasklub - Önkormányzat:	200 000
- Rákóczi Szövetség - Önkormányzat:	50 000
- Kóczán Zsolt - Önkormányzat:	200 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:</b>	<b>6 100 000</b>

**Hegykő Község Önkormányzata konszolidált költségvetésében szereplő, teljesült felhalmozási célú bevételek bemutatása a 2021. 09. havi pénzforgalmi jelentés alapján (adatok forintban)**

4. sz. melléklet

**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

-GINOP-7.1.6-16-2017-00003 pályázat:	9 207 977
-VP6-19.2.1.-5-2.1-17 Alpokalja-Fertő táj kerékpáros és aktív turizmusát erősítő kisléptékű kezdeményezés:	958 850
-TOP-1.4.1-19-GM1-2019 Bölcsőde kialakítása:	107 901 599
-MFP-UHK/2021 Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése, felújítása:	19 999 526
-2021-MFP Orvosi eszköz beszerzés:	1 998 719
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</b>	<b>140 066 671</b>

**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

-FSC Hegykő tárgyévi kölcs.törl. (Sport Büfé bérleti díjával kompenzálásra került):	2 100 000
-Közművesítési hozzájárulások (3 befizetésből):	630 000
-Lakás célú támogatás visszafizetése (1 befizetésből):	120 000
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>2 850 000</b>

**Módosuló előirányzatok jegyzéke (kiemelt előirányzatok és az általános tartalék változásai)  
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (III.18.) rendelet  
II. módosításához**

Előző előirányzat: 743 556 748 forint

Módosított előirányzat: 756 274 831 forint

Változás (intézmény finanszírozás nélkül): 12 718 083 forint

**Bevételek rovatrend szerint (forintban):**

B1 /Önkormányzat/ állami támogatások	12 718 083
<b>Összes bevétel:</b>	<b>12 718 083</b>

**Kiadások rovatrend szerint (ezer forintban):**

K1 /Önkormányzat/ személyi jellegű kifizetések (kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás)	500 000
K3 /Önkormányzat/ dologi kiadások (kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás)	-1 200 000
K5 /Önkormányzat/ egyéb működési célú kiadások (kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás)	700 000
K513 /Önkormányzat/ általános tartalék	12 718 083
K1 /Hivatal/ személyi juttatások (kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás)	100 000
K3 /Hivatal/ dologi kiadások (kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás)	-470 237
K6 /Hivatal/ beruházások (kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás)	370 237
<b>Összes kiadás:</b>	<b>12 718 083</b>

## Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021.(III. 18.) önkormányzati rendelet  
módosításáról

Hegykő 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 3/2021.(III. 18.) önkormányzati 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 756 274 831 Ft-ban; ezen belül

a) a felhalmozási célú kiadást	292 944 460 Ft-ban;
ebből:	
- a beruházások összegét	251 854 102 Ft-ban;
- a felújítások összegét	36 090 358 Ft-ban;
- az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét	5 000 000 Ft-ban;
b) a működési célú bevételeket	365 455 798 Ft-ban;
c) a felhalmozási célú bevételeket	286 953 628 Ft-ban;
d) a maradvány felhasználást	103 865 405 Ft-ban;
e) a működési célú kiadásokat	418 498 283 Ft-ban;
ebből:	
- a személyi kiadásokat	189 568 930 Ft-ban;
- a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót	30 277 173 Ft-ban;
- a dologi kiadásokat	174 349 982 Ft-ban;
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	5 700 000 Ft-ban;
- az egyéb működési célú kiadásokat	18 602 198 Ft-ban;
f) a finanszírozási célú kiadások között	
- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését	8 107 721 Ft-ban;
g) a céltartalékot	10 748 566 Ft-ban;
h) az általános tartalékot	25 975 801 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.

(4) A Rendelet megváltozott 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

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

Hegykő, 2021. december 9.



Szigethi István  
polgármester

dr. Jakab Zsolt  
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Hegykő, 2021. december ...

dr. Jakab Zsolt  
jegyző

1. melléklet a 12/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet a 3/2021.(II. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Bevételek		Helyi Község Önkormányzata	Helyi Közös Önkormányzati Hivatal	Tudományok Oktatás	Összesen
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		240 997 344			240 997 344
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	80 268 332			80 268 332
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	87 611 070			87 611 070
3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	36 057 338			36 057 338
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 509 746			3 509 746
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	16 358 045			16 358 045
6.	Elszámolásból származó bevételek	1 966 250			1 966 250
7.	Elvonások és befizetések bevételei				
8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	15 136 573			15 136 573
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		142 043 628			142 043 628
1.	TOP-1.4.1-19-GM1-2019-00020 Versenyképes Közép-Magyarországi Operatív Program - Bölcsőde létesítés	110 901 339			110 901 339
2.	GINIOP-7.1.6-16-2017-00003 "Fertő-táj ékköve" című Európai Unió társfinanszírozású projekt - Mariska néni háza	22 733 925			22 733 925
3.	Tízforrás Fesztivál marketing kiadásaira, honlap fejlesztésre elnyert NKA támogatás	2 000 000			2 000 000
4.	VP-6-7.2.17-4.1-16. Hegykő, Óreg iskola épület felújításának támogatása	4 409 645			4 409 645
5.	MFP 2021 - orvosi eszközök beszerzésére elnyert támogatás	1 998 719			1 998 719
III. Közhatalmi bevételek		45 760 000	50 000		45 810 000
1.	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	60 000			60 000
2.	Vagyoni típusú adók (épitmény adó, telek adó)	7 500 000			7 500 000
3.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	18 000 000			18 000 000
4.	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része				
5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	20 000 000			20 000 000
6.	Egyéb közhatalmi bevételek (készedelmi- önelenőrzési pótlékok, talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek)	200 000	50 000		250 000
IV. Működési bevételek		52 892 410	50 000	24 296 044	77 238 454
1.	Készletértékesítés	800 000			800 000
2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 416 403		1 755 868	18 172 271
3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 043 342			2 043 342
4.	Tulajdonosi bevételek (tárgyi eszközök használatba adásából származó bevételek)	13 151 208			13 151 208
5.	Ellátási díjak			17 366 214	17 366 214
6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 266 457		5 162 962	25 429 419
7.	Általános forgalmi adó visszatérítés				
8.					

9.	B408.	Kamatbevételek/pénzeszközök után kapott kamat/	15 000	5 000	1 000	21 000
10.	B411.	Egyéb működési bevételek/legy. bevételek/	200 000	45 000	10 000	255 000
V.	B5.	Fejlesztési bevételek	63 000 000			63 000 000
1.	B52.	Forrás u. lakótelek értékesítés	39 000 000			39 000 000
2.	B52.	Önkormányzat tulajdonában álló ingatlan értékesítés	20 000 000			20 000 000
3.	B52.	Iparterület értékesítés	4 000 000			4 000 000
VI.	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000			1 500 000
1.	B64.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (Villa Igku Kft.)	1 500 000			1 500 000
VII.	B7.	Fejlesztési célú átvett pénzeszközök	81 910 000			81 910 000
1.	B74.	FSC Hegykő részére 2017-ben folyósított kölcsön tárgyévi részlete	2 100 000			2 100 000
2.	B74.	Hegykő Községért Egyesület részére 2019-ben nyújtott kölcsön visszatérülése	2 000 000			2 000 000
3.	B74.	Hegykői Turisztikai Egy. részére nyújtott kölcsön visszat. (folyósítás: 2019-ben 1 600 000 Ft, 2020-ban 1 400 000 Ft)	3 000 000			3 000 000
4.	B74.	Hegykői Turisztikai Egyesület részére 2021-ben folyósításra kerülő kölcsön visszatérülése (2 millió Ft + 1 millió Ft keret)	3 000 000			3 000 000
5.	B74.	Tűzoltó Egyesület részére 2019-ben nyújtott kölcsön visszatérülése	1 390 000			1 390 000
6.	B75.	Egyéb fejlesztési célú átvett pénzeszközök - Forrás u. telekkialakításhoz kapcsolódó közműépítéshez	70 420 000			70 420 000
VIII.	B8.	Finanszírozási bevételek	101 837 003	61 914 246	131 625 983	295 377 232
1.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	101 837 003	1 180 644	847 758	103 865 405
2.	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
3.	B816.	Központi irányítószervi támogatás		60 733 602	130 778 225	191 511 827
Összes bevétel a központi irányítószervi támogatás (B816) nélkül			729 850 385	1 280 644	25 143 802	756 274 831

2. melléklet a 12/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

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

adatok forintban

Kiadások		Helyi Község Önkormányzata	Hegyköi Község Önkormányzata	Tündérrózsa Óvoda	Összesen
I. Személyi juttatások		45 799 497	46 218 740	97 640 693	189 568 930
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23 983 973	37 318 740	85 403 702	146 706 415
2.	K1102. Normatív jutalmak				
3.	K1103. Céljuttatások	600 000	4 500 000	1 250 000	6 350 000
4.	K1104. Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		100 000		100 000
5.	K1106. Jubileumi jutalom	813 000		2 461 880	3 274 880
6.	K1107. Béren kívüli juttatások	2 310 548	3 200 000	4 275 387	9 785 935
7.	K1109. Közlekedési költségértécs	230 000	350 000	515 370	1 095 370
8.	K1110. Egyéb költségértécs	50 000		100 000	150 000
9.	K1112. Szociális támogatások				
10.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	290 600	300 000	2 180 354	2 770 954
11.	K121. Választott tisztviselők juttatásai	8 936 680			8 936 680
12.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	6 693 600	50 000	1 454 000	8 197 600
13.	K123. Egyéb külső személyi juttatások	1 801 096	400 000		2 201 096
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		7 452 548	7 183 506	15 636 109	30 271 173
III. Dologi kiadások		123 659 504	8 241 765	47 454 715	179 355 984
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	200 000	300 000	260 000	760 000
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése /élelm. nyersanyagok, irdaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítósz./	7 374 000	950 000	22 555 637	30 879 637
3.	K313. Árubeszerzés	2 176 000			2 176 000
4.	K321. Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, internet díj/	1 500 000	2 873 000	985 000	5 358 000
5.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	320 000	550 000	340 000	1 210 000
6.	K331. Közütemi díjak /villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	11 400 000		3 050 000	14 450 000
7.	K332. Vásárolt élelmiszer			551 434	551 434
8.	K333. Bérleti és lízing díjak	4 928 800	250 000	80 600	5 259 400
9.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 600 000	62 000	830 000	5 492 000
10.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	12 172 701	450 000	688 000	13 310 701
11.	K337. Egyéb szolgáltatások	16 717 200	1 058 475	4 152 500	21 928 175
12.	K341. Kiküldetések kiadásai	100 000	450 000	20 000	570 000
13.	K342. Reklám- és propagandakiadások	1 470 000		50 000	1 520 000
14.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 393 555	1 248 288	5 838 544	20 480 387
15.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó	44 851 248		3 018 000	47 869 248

16.	K355.	Egyéb dologi kiadások	2 450 000	50 000	35 000	2 535 000
<b>VI. K4. Előiratok pénzügyi tartaléka</b>						
			5 700 000			5 700 000
1.	K42.	Egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások				-
3.	K48.	Települési támogatások	5 700 000			5 700 000
<b>V. K5. Egyéb működési célú kiadások</b>						
			55 326 565			55 326 565
1.	K502.	Elvonások és befizetések	47 198			47 198
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 155 000			7 155 000
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre (Villalagku Kft.)	1 500 000			1 500 000
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	9 900 000			9 900 000
5.	K513.	Általános tartalék	25 975 801			25 975 801
6.	K513.	Céltartalék (rendezvények lebonyolítására)				-
7.	K513.	Céltartalék (vízi-közmű hozzájárulás)	481 816			481 816
8.	K513.	Céltartalék (önkormányzati környezetvédelmi alap)	1 876 750			1 876 750
9.	K513.	Céltartalék (Tárgyvére bevételként tervezett, pályázati kifizetésekhez kapcsolódó kölcsöntörlesztések)	8 390 000			8 390 000
10.	K513.	Céltartalék (idegenforgalmi adó bevételből)				-
<b>VI. K6. Beruházások</b>			351 293 365	370 237	490 500	351 854 102
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	7 144 000			7 144 000
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	201 464 609			201 464 609
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése				-
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	10 660 377	291 525	150 000	11 101 902
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				-
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	32 024 379	78 712	40 500	32 143 591
<b>VII. K7. Felújítások</b>			36 090 358			36 090 358
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	15 266 396			15 266 396
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása				-
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	13 151 208			13 151 208
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 672 754			7 672 754
<b>VIII. K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>			5 000 000			5 000 000
1.	K83.	Vízi közmű - közös alappal szembeni tartozás csökkentése				-
2.	K86.	Felhalmozási célú visszat. támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre (Hegykői Tur. E. 2 millió Ft + 1 millió Ft keret)	3 000 000			3 000 000
3.	K87.	Lakástámogatás				-
4.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	2 000 000			2 000 000
<b>IX. K9. Finanszírozási kiadások</b>			199 619 848			199 619 848
1.	K915.	Központi, irányításvégző támogatás folyósítása	191 511 827			191 511 827
2.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszavetése	8 107 721			8 107 721

Összes kiadás a központi irányítószervi támogatás (K915.) nélkül

538 338 358

62 014 246

155 922 027

756 274 881

11

3. melléklet a 12/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"3. melléklet a 3/2021.(II. ...) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú költségvetés		Helyi Község Önkormányzata	Helyi Közös Önkormányzati Hivatal	T. Ündörözsa Óvoda	Összesen
Immateriális javak beszerzése		7 144 000			7 144 000
1.	Hegykö.hu honlap Tízforrás Fesztivál moduljának fejlesztése	404 000			404 000
2.	Településrendezési terv elkészítése (5 200 000 Ft + 340 000 Ft + 1 200 000 Ft)	6 740 000			6 740 000
Közfelhalmozási célú eszközbeszerzés		201 464 689			201 464 689
1.	TOP-1.4-19-GM1-2019-00020 Versenyképes Közép-Magyarországi Operatív Program Bölcsőde kialakítás - építési költségek	100 660 176			100 660 176
2.	Egészségház bővítése MFP-HOR/2020 támogatásból	7 086 607			7 086 607
3.	Temető fejlesztése MFP-FVT/2020 támogatásból	2 642 226			2 642 226
4.	Forrás u. lakótelek kialakítása - útépítés	42 000 000			42 000 000
5.	Forrás u. lakótelek kialakítása - víz és szennyvíz kiépítése	37 000 000			37 000 000
6.	Forrás u. lakótelek kialakítása - 20 KV-os légvezeték kiváltása földkábelre	8 000 000			8 000 000
7.	Forrás u. lakótelek kialakítása - közvilágítás kiépítése	3 000 000			3 000 000
8.	Petőfi u. 3. sz. alatti üzlethelyiség - elektromos hálózat fejlesztése	75 600			75 600
9.	Tervezési díjak	1 000 000			1 000 000
Közfelhalmozási célú eszközök beszerzése					
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		10 660 377	291 525	150 000	11 101 902
1.	TOP-1.4-19-GM1-2019-00020 Versenyképes Közép-Magyarországi Operatív Program Bölcsőde kialakítás - eszközbeszerzések	6 416 059			6 416 059
2.	GINIO P-7.1.6-2017-00003 "Fertő-tői ékkövek" című Európai Unió társfinanszírozású projekt - (Marriska néni háza) installáció kialakítás	119 500			119 500
3.	Egészségház korszerűsítése - eszközbeszerzés BMÖFT/334-6/2020 tám. + önrész	711 024			711 024
4.	Eszközök Mariska néni házába (bútorok)	840 000			840 000
5.	Orvosi eszközök beszerzése MFP 2021 támogatásból	1 573 794			1 573 794
6.	Kisértékű tárgyi eszközök (nettó 200 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök)	1 000 000	291 525	150 000	1 441 525
Közfelhalmozási célú eszközök beszerzése					
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		32 024 379	78 712	40 590	32 143 681
Immateriális javak felújítása		15 266 396			15 266 396
1.	Egészségház korszerűsítése, felújítása BMÖFT/334-6/2020 támogatásból + önrész	11 181 501			11 181 501
2.	VP6-7.2.1-7.4.1-16. Hegykö. Öreg iskola épület felújítása (önrész: 778 173 Ft)	4 084 895			4 084 895
3.	Járda-út felújítás (bruttó 5 000 ezer Ft)				
Immateriális eszközök felújítása					

adatok forintban

K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	13 151 208		13 151 208
1.	Víz-közmű vagyron fejlesztése (bérleti díj fernére)	13 151 208		13 151 208
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 672 754		7 672 754
K85.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése			
K86.	Felhal. célú visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. kívültre	3 000 000		3 000 000
1.	Hegykői Turisztikai Egyesület részére biztosított kölcsön (2019-2020-ban 3 millió Ft került kiutalásra) 2021-ben: 2 millió Ft + 1 millió Ft keret	3 000 000		3 000 000
K87.	Lakástámogatás (álsó lakáshoz jutók támogatása)			
K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívültre	2 000 000		2 000 000
1.	Turisztikai alapból kifizetésre kerülő támogatás			
2.	Telephely kialakításhoz nyújtott támogatás (Zsoalko Kft.)	2 000 000		2 000 000
3.	Klebersberg Központ részére nyújtott támogatás Iskola épület fejlesztéshez			
Felhalmozási kiadások összesen		292 383 723	370 237	190 500



4. melléklet a 12/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"4. melléklet a 3/2021.(II. ...) önkormányzati rendelethez

		adatok forintban			
Működési célú pénzeszközátadás		Hegyköi Község Önkormányzata	Hegyköi Község Önkormányzati Hivatal	Tünderőzsa Óvoda	Összesen
K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		7 055 000	0	0	7 055 000
1.	Sopron Környéki Összevont Orvosi Úgyelethez hozzájárulás	1143 520			1 143 520
2.	Hozzájárulás Sopron - Fertőd Társulások működéséhez	3 556 480			3 556 480
3.	Katasztrófavédelem és Rendőrség támogatása	200 000			200 000
4.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázathoz hozzájárulás	750 000			750 000
5.	Fertőhomok Község Önkormányzata (hivatali finansz. hozzájárulás túlfiz.)	988 000			988 000
6.	Hídegség Község Önkormányzata (hivatali finansz. hozzájárulás túlfiz.)	517 000			517 000
K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré		9 900 000	0	0	9 900 000
1.	Fertőmenti Sport Club Hegyköi támogatása (3 500 ezer Ft + 1 500 ezer Ft rezsire)	5 000 000			5 000 000
2.	Fertőmenti KC Hegyköi támogatása	1 100 000			1 100 000
3.	Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	1 500 000			1 500 000
4.	Hegyköi Községért Egyesület (Tűzoltó Zenekar) támogatása	200 000			200 000
5.	Egyéb társadalmi szervezetek, alapítványok, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek és csoportok támogatása	800 000			800 000
6.	Aquarázs Sopron támogatása	480 000			480 000
7.	Kapuvári Víz Társulat tagdíj	70 000			70 000
8.	Görbehalimi Bányászati Múzeum támogatása	100 000			100 000
9.	Rákóczi Szövetség támogatása	50 000			50 000
10.	Hegyköi Községért Egyesület (kisbusz üzemeltetéshez) támogatása	400 000			400 000
11.	Pro Cultura Hegyköi támogatása	200 000			200 000
Működési célú pénzeszközátadások összesen		17 055 000	0	0	17 055 000

2021. évi előirányzat-felhasználási ütemtérkép													
Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
<b>B E V É T E L E K</b>													
1. Műk. c. tám. államh. belülről	18 152 467	18 152 467	18 152 467	18 152 467	18 152 467	23 332 298	18 152 467	18 152 467	18 152 467	23 332 298	30 870 550	18 152 462	240 907 344
2. Felhalmozási c. tám.-államh. belülről							37 861 975	1 998 719				102 082 934	142 043 628
3. Közhatalmi bevételek	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	3 817 500	45 810 000
4. Működési bevételek	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	6 886 538	14 886 536	77 238 454
5. Felhalmozási bevételek							1 149 606					61 850 394	63 000 000
6. Működési célú átvett pénzeszközök												1 500 000	1 500 000
7. Felhalm. célú átvett pénzeszközök												30 521 546	81 910 000
8. Finanszírozási bevételek	103 865 405												103 865 405
9. Előző havi záró pénzeszközök	91 760 736	91 760 736	87 763 768	89 766 810	74 769 852	66 472 894	29 655 767	41 008 842	37 010 663	28 224 491	23 906 414	62 243 539	
10. Bevételek összesen:	132 721 910	120 617 231	116 620 273	112 623 315	103 626 357	100 509 230	116 862 307	71 864 066	65 867 108	62 260 827	97 531 002	281 754 911	756 274 831
<b>K I A D Á S O K</b>													
11. Személyi juttatások	15 730 744	15 730 744	15 730 744	15 730 744	15 730 744	15 730 744	15 730 744	15 730 744	15 730 744	15 730 744	16 530 744	15 730 746	189 568 930
12. Munkaadókat terhelő járulékok	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 539 764	2 339 764	2 539 769	30 277 173
13. Dologi kiadások	13 041 289	13 041 289	13 041 289	13 041 289	13 041 289	13 041 289	13 041 289	13 041 289	13 041 289	13 041 289	11 714 289	32 222 801	174 349 982
14. Ellátottak pénzbeli jutt.	458 333	458 333	458 333	458 333	458 333	458 333	458 333	458 333	458 333	458 333	458 333	658 333	5 700 000
15. Egyéb működési célú kiadások				5 000 000		3 000 000		2 000 000	1 547 198	2 000 000	3 034 000	2 021 000	18 602 198
16. Beruházások			2 300 000		2 300 000	35 000 000	43 000 000		2 241 956	3 500 946	127 000	165 884 200	251 854 102
17. Feljuttatások	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	24 173 695	36 090 358
18. Egyéb felhalmozási célú kiadások									1 000 000			2 000 000	5 000 000
19. Céltartalékok												10 748 566	10 748 566
20. Általános tartalék												25 975 801	25 975 801
21. Finanszírozási kiadások	8 107 721												8 107 721
22. Kiadások összesen:	40 961 184	32 853 463	32 853 463	37 853 463	37 153 463	70 853 463	75 853 465	34 853 463	37 642 617	38 354 413	35 287 465	281 754 911	756 274 831
23. Egyenleg (havi záró):	91 760 736	87 763 768	83 766 810	74 769 852	66 472 894	29 655 767	41 008 842	37 010 603	28 224 491	23 906 414	62 243 539		

(adatok forintban)

A 2021. évi működési és felhalmozási célú bevételi- kiadási előirányzatok mérlege			
Megnevezés	2021 évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat
<b>Működési célú bevételek</b>		<b>Működési célú kiadások</b>	
Műk.c. tám. államh. belülről	240 907 344	Személyi juttatások	189 568 930
Közhatalmi bevételek	45 810 000	Munkaadókat terh. járulékok	30 277 173
Működési bevételek	77 238 454	Dologi kiadások	174 349 982
Működési c. átvett pénzeszközök	1 500 000	Ellátottak pénzb. juttatásai	5 700 000
	/	Egyéb műk. c. kiadások	18 602 198
		Finanszírozási kiadások	8 107 721
<b>Működési célú bev. össz.</b>	<b>365 455 798</b>	<b>Működési célú kiad. össz.</b>	<b>426 606 004</b>
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>		<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	
Felhalm.c. tám. államh. belülről	142 043 628	Beruházások	251 854 102
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	81 910 000	Felújítások	36 090 358
Felhalmozási célú bevételek	63 000 000	Egyéb felh. célú kiadások	5 000 000
Költségvetési maradvány igényb.	103 865 405	Céltartalékok	10 748 566
		Általános tartalék	25 975 801
<b>Felhalm. célú bev. össz.</b>	<b>390 819 033</b>	<b>Felhalm. célú kiad. össz.</b>	<b>329 668 827</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>756 274 831</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>756 274 831</b>

(adatok ezer forintban)

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint										
Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2021 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen		
				2021.	2022.	2023.	2023. után			
			4.	5.	6.	7.	8.	9.		
1.	2.	3.		152						
2.	GINIOP-7.1.6-16-2017-00003 "Mariska néni háza" installáció kialakítása	2020		8 560				152		
3.	Települési rendezési terv elkészítése	2018-2019		96				8 560		
4.	Petőfi u. 3. sz. alatti üzlethelyiség - elektromos hálózat fejlesztése	2020		2 680				96		
5.	Hegykő könyv készítéséhez kapcsolódó megbízási díjak	2020		23 200				2 680		
6.	Egészségház bővítés, korszerűsítés, felújítás kivitelezési munkái (Bageda Kft.)	2020		580				23 200		
7.	Egészségház bővítés, korszerűsítés, felújítás műszaki ellenőrzése (Nyerges E. Tamás ev.)	2021		81 280	79 886			580		
8.	Bölcsoáde kialakítás kivitelezési költségei	2021		1 410	940			161 166		
7.	Bölcsoáde kialakítás műszaki ellenőrzése	2021						2 350		
<b>Összesen</b>				<b>117 958</b>	<b>80 826</b>			<b>198 784</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.

## Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2021. (XII. ...) önkormányzati rendelete

### a közművelődésről

Hegykő 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 következőket rendeli el:

#### A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed a Hegykő község közigazgatási területén közművelődési tevékenységet végző természetes és jogi személyekre, egyéb szervezetekre, az Önkormányzat által fenntartott közösségi színtérre, 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 színteret biztosít;
  - c) biztosítja a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítésének feltételeit.
- (2) Az Önkormányzat az (1) bekezdésben foglaltakon kívül további feladatának tekinti különösen:
- a) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítását;
  - b) a helyi hagyományok ápolását, a helyi identitás erősítését, a hagyományőrző, településkép-, környezet- és természetvédő közösségek működésének támogatását,
  - 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,
  - j) a kulturális alapú gazdaságfejlesztést.

## 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 Hegykő, Nyárfa sor 5. szám alatti (215 hrsz-ú) Mariska néni háza (a továbbiakban: Mariska néni háza). A másik helyszín a Hegykő, Szent Mihály utca 28. szám alatti (548/4 hrsz-ú) tornacsarnokban lévő kisterem. (a továbbiakban: tornacsarnok kisterem).

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

(3) A Mariska néni háza és a tornacsarnok kisterem – a jelen rendeletben nem szabályozott - más célra is igénybevehető.

4. § Az Önkormányzat a helyi művelődő közösségek működését a civil szervezetek támogatásának rendjéről szóló 3/2013. (IV. 6.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint támogatja.

5. § Az Önkormányzat a közművelődési feladatok megvalósítása érdekében együttműködik

- a) a Hegykői Tündérrózsa Óvodával (9437 Hegykő, Kossuth L. u. 89.);
- b) a Fertő-táj Általános Iskolával (9437 Hegykő, Iskola u. 7-9.);
- c) a "PRO CULTURA-Hegykő" Közalapítvánnyal (9437 Hegykő, Iskola utca 1.);
- d) a Hegykői Római Katolikus Plébániával (9437 Hegykő, Kossuth L. utca 27.);
- e) a Hegykő Községért Egyesülettel (9437 Hegykő, Iskola u. 1.);
- f) a Hegykői Turisztikai Egyesülettel (9437 Hegykő, Iskola u. 1.);
- g) a Szigethy Istvánné Csipkeház Alapítvánnyal (9437 Hegykő, Kossuth Lajos utca 37.);
- h) a Hegykői Szivárvány Alapítvánnyal (9437 Hegykő, Kossuth Lajos utca 27.);
- i) a Fertő-Hanság Kulturális Életéért és "Kézműves Hagyományaiért" Alapítvánnyal (9437 Hegykő, Kossuth Lajos utca 16.);
- j) 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 az Önkormányzat közművelődési feladatairól szóló 2/2009. (IV. 8.) önkormányzati rendelet.

Hegykő, 2021. december 3.

Szigethi István  
polgármester

dr. Jakab Zsolt  
jegyző

## Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2009. (IV. 8.) HKÖ rendelete

### az Önkormányzat közművelődési feladatairól

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (a továbbiakban: Tv.) 77. §-ának felhatalmazása alapján a következő rendeletet alkotja:

#### 1. § E rendelet célja

a) a lakosság kulturális életének fejlesztése, közművelődési lehetőségeinek, közösségi életének támogatása, érdekérvényesítési, művelődési kezdeményezéseinek segítése;

b) az élet minőségének, az ünnep örömeinek gazdagítása, tehetséges helyi alkotók szakmai támogatása, szórakozási és közösség igényekhez lehetőség biztosítása;

c) fesztiválok kiállítások szervezése, a kulturális turizmus támogatása;

d) a helyi kulturális nyilvánosság, tájékoztatás fejlesztése.

#### 2. § (1) Az Önkormányzat közművelődési feladatai:

a) a Tv. 76. § (2) bekezdésének b) pontja keretében a település, a régió természeti, környezeti, kulturális, közösségi értékeinek és azok állapotának, adottságainak közismertté tétele, a helyi tudás, lokálpatriotizmus erősítése érdekében helyi ünnepi alkalmak biztosítása, műsorok, fesztiválok szervezése;

b) a nemzeti és az egyetemes kultúra értékei megismerésének biztosítása; hangversenyek, művészeti kiállítások szervezése; nemzeti és helyi ünnepek, évfordulók, a világi és a római katolikus egyház hagyományos ünnepeinek közismertté tétele; a különböző korosztályok eltérő szórakozási és közösségi igényeihez kulturált lehetőségek, speciális kisközösségek szervezése; a helyi kulturális turizmus tudatosságának ösztönzése;

c) amatőr művészeti csoportok - különösen gyermek és felnőtt énekkarok - tevékenységének segítése; alkotóműhelyek, kézműves tevékenységek szervezésének támogatása; tehetséges helyi alkotók közismertté tétele, fejlődésük biztosítása;

d) a település különböző életkorú, érték- és érdekrendszerű civil közösségeinek igény szerinti segítése, művelődési szándékaik támogatása, településvédő, -szépítő, természet-, környezet-, érdekvédő, közéleti egyesületek összefogása; szolidáris akciók fogadása; az ifjúság érdekérvényesítési, művelődési kezdeményezéseinek kiemelt gondozása; közösségi szintér igénybeviteléhez közösségenként ingyenes lehetőség biztosítása;

e) kapcsolattartás a helyi újság és kábeltelevízió szervezőivel, szerkesztőivel; jeles napokon ajándékvásárok, sokadalmak szervezése; számítógép és internet használat lehetőségének ingyenes biztosítása.

(2) Az Önkormányzat az (1) bekezdésben felsorolt feladatok ellátása érdekében évente rendszeresen *Újévi és Karácsonyi Koncertet* szervez, megrendezi a *Májusfa-állítást*, a *Gasztronómiai és Bornapokat*, a *Tízforrás Fesztivált*, a *Hegykői Vigasságokat*, a *Szent Mihály-napi búcsút és -országos kirakodóvásárt*, az *Idősek Napját*.

(3) A nemzeti, helyi és egyházi ünnepek megőrzése és közismertté tétele érdekében az Önkormányzat - a helyi szervezetekkel együttműködve - évente rendszeresen megtartja



- a) január 20-án Szent Fábián és -Sebestyén ünnepét;
- b) február 25-én a Kommunizmus Áldozatainak Emléknapját;
- c) március 15-én az 1848-as forradalom ünnepét;
- d) május utolsó vasárnapján a Hősök Napját;
- e) június 4-én a Trianoni megemlékezést;
- f) augusztus 20-án Szent István király ünnepét;
- g) szeptember 29-én a Szent Mihály-napi megemlékezést;
- h) október 20-án Szent Vendel ünnepét;
- i) október 23-án az 1956-os forradalom ünnepét; továbbá
- j) december 5-én a Megemlékezés napját.

3. § (1) A 2. § (2) bekezdés b-d) pontjaiban felsorolt feladatok ellátásához az Önkormányzat

- a) a Hegykő, Szent Mihály utca 28. szám alatti tornacsarnok épületének úgynevezett kistermét;
- b) a Hegykő, Szent Mihály utca 13. szám alatti úgynevezett Civil Ház (a továbbiakban: Civil Ház) földszinti, udvar felőli termét;
- c) a Civil Ház emeleti, utcafronti helyiségeit;
- d) a Civil Házban működő nyilvános könyvtár helyiségének egy részét; valamint
- e) a Hegykő, Iskola u. 1. szám alatti önkormányzati hivatal épületének előterét közösségi szintéreként tartja fenn.

(3) Az (1) bekezdés a-c) pontjaiban leírt közösségi szintereket a Hegykőn székhellyel rendelkező társadalmi szervezetek, és (köz)alapítványok; továbbá a Hegykőn működő, jogi személyiséggel nem rendelkező csoportok térítésmentesen használhatják, amennyiben az általuk végzett tevékenység szerepel 2. § (1) bekezdés c-d) pontjaiban felsorolt tevékenységek között.

4. § (1) Az Önkormányzat közművelődési feladatellátásában a fenntartásában működő Általános Iskola Hegykő (székhely: Hegykő, Iskola u. 7-9.) és a Tündérrózsa Óvoda (székhely: Hegykő, Kossuth L. u. 89.) közoktatási intézmények, továbbá a Községi Könyvtár (székhely: Hegykő, Szent Mihály u. 13.) is közreműködik.

(2) Az Önkormányzat egyes közművelődési feladatainak ellátását közművelődési megállapodás keretében a „PRO CULTURA HEGYKŐ” Közalapítvány (székhely: 9437 Hegykő, Iskola u. 1.) útján biztosítja.

(3) Az Önkormányzat a 2. § (1) bekezdésben felsorolt feladatai ellátása során – az (2) bekezdésben foglaltakon túl – az alábbi társadalmi szervezetekkel, alapítványokkal működik együtt:

- a) Fertő-Hanság Kulturális Életéért és Kézműves Hagyományaiért Alapítvány (székhely: Hegykő, Kossuth u. 16.);
- b) Fertő Menti Sportclub Hegykő (székhely: Hegykő, Iskola u. 1.);
- c) Hegykői Általános Iskola Tanulóiért Alapítvány (székhely: Hegykő, Iskola u. 7-9.);
- d) „Hegykő Diáksportjáért” Alapítvány (székhely: Hegykő, Petőfi S. u. 72.)
- e) Hegykő Községért Egyesület (székhely: Hegykő, Kossuth L. u. 53.)
- f) Hegykői Önkéntes Tűzoltó Egyesület (székhely: Hegykő, Kossuth L. u. 62.)
- g) Szivárvány Alapítvány (székhely: Hegykő, Kossuth L. u. 27.)
- h) Magyar Vöröskereszt Hegykő-Fertőhomok-Hidegségi Szervezete (székhely: Hegykő, Sziget u. 2.)

(4) A (2) és (3) bekezdésben felsorolt társadalmi szervezetek, alapítványok tevékenységének segítése érdekében - kérelmükre - az Önkormányzat tárgy évi költségvetéséről szóló rendeletében meghatározott összegű költségvetési támogatásban részesülnek.

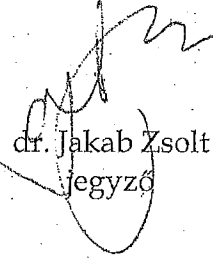
6. § Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

(2) Jelen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2002.(IX. 23.) rendelete hatályát veszti.

Hegykő, 2009. március 26.

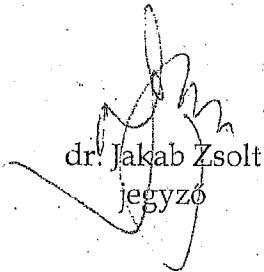


Szigethi István  
polgármester



dr. Jakab Zsolt  
jegyző

A rendelet kihirdetve:  
Hegykő, 2009. április 8.



dr. Jakab Zsolt  
jegyző



## 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 képviselőinek 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 Kérekasztal 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 szintet, illetve közművelődési intézményt biztosít.

(2) A közművelődési intézmény, illetve a közösségi szintér 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 szintér

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**

**II. 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.

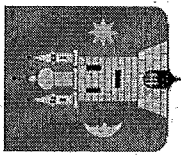
## Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

### Az Önkormányzat 2021. évi közbeszerzési tervének és Beszerzési szabályzatának módosítása

Hegykő Község Önkormányzata a Forrás utca térségében területfejlesztést hajt végre. 2020-2021-ben lakóházak építésére alkalmas ingatlanokat alakított ki, melyek közművesítését és úthálózat fejlesztését kívánja megvalósítani. A térségben a lakótelkek értékesítése megkezdődött, így az azokhoz vezető út- és közműépítés beruházás megvalósítása vált szükségessé, amelynek anyagi fedezete rendelkezésre áll. A különböző szakágakhoz tartozó mélyépítési munkák tekintetében részekre bontási tilalom érvényesül, így a beszerzés összesített értéke a közbeszerzési értékhatárt eléri, ezért a beruházás közbeszerzési eljárás eredményeként kötött szerződés keretében valósítható meg. Figyelemmel arra, hogy ezen beszerzés a 2021. év elején elfogadott közbeszerzési tervben még nem szerepelt, így a közbeszerzési terv módosítása (kiegészítése) szükséges.

A plébániával közös beszerzés az öreg iskola épület felújítására 2021. III. negyedévben nem kezdődött meg, de várhatóan erre december hónapban még sor kerül. Ezzel a beszerzéssel kapcsolatban a beszerzési eljárás idejét indokolt módosítani.

A kiegészített közbeszerzési terv tervezetét mellékeljük.



melléklet a .../2021.(XII. 9.) képviselő-testületi határozathoz

Hegykő Község Önkormányzata,  
mint a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXIII. törvény (Kbt.) 5.§ (1) c) pontja szerinti ajánlatkérő  
2021. évi módosított közbeszerzési terve

	A közbeszerzés tárgya és tervezett mennyisége	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárás fajtája	Időbeli ütemezés	
				az eljárás megindításának, illetve a közbeszerzés megvalósításának tervezett időpontja	szervezési teljesítésének várható időpontja vagy a szervezési időtartama
I. Árbeszerzés					
II. Építési beruházás	<p>A TOP-1.4.1-19 Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése tárgyú felhívásra TOP-1.4.1-19-GM1-2019-00020 azonosító számon benyújtott pályázaton elnyert támogatás felhasználásával a „Bölcsőde-építés Hegykőn a foglalkoztatás javításáért” című projekt keretében bölcsőde építés</p> <p>Mennyiség: nettó hasznos alapterület 165 m<sup>2</sup> terasz: 17 m<sup>2</sup> játszóudvar: 268 m<sup>2</sup> veranda 43 m<sup>2</sup> közlekedő: 20 m<sup>2</sup></p>	Kbt. III. része szerinti nemzeti értékhatárt meghaladó közbeszerzési eljárás (részben európai uniós alapokból finanszírozott)	Kbt. 112. §-a szerint hirdetményvel meghirdetett ajánlattételi felhívással induló nyílt eljárás	2021. II. negyedév	2022.II. negyedév
II. Építési beruházás	<p>A Vidékfejlesztési Program Településképet meghatározó épületek külső rekonstrukciója, többfunkciós közösségi tér létrehozása, fejlesztése, energetikai korszerűsítés VP-6-7.4.1-1-16 kódszámú felhívásra benyújtott Községi tér fejlesztése című 1777784933 azonosító számú projekt keretében az Öreg iskola épületének felújítása – a Hegykői Római Katolikus Plébánia konzorciumi partnereként</p> <p>Mennyiség: nettó hasznos alapterület 380 m<sup>2</sup></p>	Kbt. III. része szerinti nemzeti értékhatárt meghaladó közbeszerzési eljárás (részben európai uniós alapokból finanszírozott)	Kbt. 112. §-a szerint hirdetményvel meghirdetett ajánlattételi felhívással induló nyílt eljárás	2021. IV. negyedév	2022.IV. negyedév



	<p>földm. bőszigetelés: 238 m<sup>2</sup>          homlokzat felújítása 655 m<sup>2</sup>          tetőfedés 140 m<sup>2</sup>          közlekedő: 20 m<sup>2</sup></p> <p>Hegykő, Forrás utca II. ütem út- és közműépítés 3 részben</p> <p>Hegykő, Forrás utca és környezetének úthálózat fejlesztése: (Forrás utca folytatásában, valamint a rá merőleges Tó utcában és a 08/86 hrsz.-ű közterületen új aszfalt burkolatú út kialakítása padkával, a keletkező csapadékvíz elvezetésének biztosításával)</p> <p>Hegykő, Forrás utca és környezetének ivóvíz-szennyvíz csatorna vezeték fejlesztése</p> <p>Hegykő, Forrás utca és környezetének közvilágítása (26 telek), Hegykő, Forrás utca 20 kv-os hálózat átépítés</p>		Kbt. III. rész szerinti nemzeti értekelési eljárás	Kbt. 115. §-a szerinti nyílt eljárás	2021. IV. negyedév	2022. III. negyedév
II. Építési beruházás						
III. Szolgáltatás-megrendelés						
IV. Építési koncesszió						
V. Szolgáltatási koncesszió						

Hegykő, 2021. december 9.

.....  
 Szigethi István  
 polgármester

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

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

A TOP Plusz pályázati felhívásokra

- a Tó vendéglő épület felújítására;
- a Fürdő utca aszfaltozott szakaszának felújítására és a nem szilárd burkolatú szakaszának megépítésére, továbbá a Fürdő utca csapadékvíz elvezetésére; valamint
- a településközponti zöld területek rendezésének I. ütemére

tervezünk pályázatokat előkészíteni.

A határidő rendkívül szoros, hiszen 2022. január 14-ig kell a pályázatokat benyújtani.

A Fürdő utca nem szilárd burkolatú szakaszának megépítésére (ez csapadékvíz elvezetést is tartalmaz) és a Tó vendéglő épületének felújítására rendelkezünk korábban már engedélyezett - felülvizsgálandó - tervdokumentációval. A településközponti zöld területek rendezéséhez a koncepció terv elkészítését megrendeltük, ennek munkaközi változatait a Képviselő-testület tagjai megkapták.

## **Előterjesztés a 6. napirendi ponthoz**

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

A Képviselő-testület 2022. évi munkatervének tervezetét mellékeljük.

## Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. évi munkaterve

**2022. január 20.** - együttes ülés Fertőhomok 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 17.**

1. Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének megalkotása
2. A 2022. évi fejlesztési célok kijelölése
3. A helyi közbeszerzési terv összeállítása

**2022. május 19.**

1. Tájékoztató a termálfürdő üzemeltetéséről és a fejlesztésekről
2. Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről; - átfogó értékelés az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2021. évi ellátásáról; -
3. A 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása

**2022. június 23.**

1. Tájékoztató a község közegészségügyi helyzetéről
2. Tájékoztató az anya- és csecsemővédelemről
3. Beszámoló a község sportegyesületeinek tevékenységéről
4. Tájékoztató a Tízforrás Fesztivál előkészületeiről

**2022. szeptember 15.**

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

**2022. október 27.**

1. Tájékoztató a közbiztonságról
2. Beszámoló az Önkéntes Tűzoltó Egyesület tevékenységéről

**2022. december 8.**

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 8. - Közmeghallgatás**

**Az ülések helye:**

Önkormányzat ülésterme, Hegykő, Iskola u. 1.

**Időpontja:**

16,00 óra

**A Közmeghallgatás helye:**

Tornacsarnok kisterme, Hegykő, Szent Mihály u.

**Időpontja:**

16,00 óra

## **Előterjesztés a 8. 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>Beltügyi igazgatás (pl. anyakönyv, lakcím, hagyatékok, 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, jóllehet 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 ideai veszélyhelyzetben az év első felében a Képviselő-testületek nem is ülésezhettek. 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 ideai évben a leltározás ellenőrzése volt a szokásos éves belső ellenőrzés tárgya, amelyet jól megfelelt eredménnyel zártunk (legjobb minősítés).

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 ideai 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 „aktuálisá váló” házasságkötések (amíg a pandémia előtt a házasságok a legváltozatosabb helyszíneken kötöttek, 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 megszaporoztak, 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

## Előterjesztés a 9. 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.

**Hegykő 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 igénybevételének 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**” átvezettük. **2017. évtől** megkezdttük 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:

### Hegykő 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. évre 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.

### **Hegykői Tündérrózsa Óvodánál:**

A **kontrollkörnyezet** kialakítását az „Ellenőrzési Nyomvonalak” kiépítettsége vonatkozásában minősítettük. Az Intézmény „Ellenőrzési Nyomvonalakkal” nem rendelkezik. A működés valamennyi területét lefedő 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 nem kerültek rögzítésre.

**Integrált kockázatkezelésre vonatkozó** szabályozást nem készítettek, kockázatkezelést nem végeztek.

A **kontrolltevékenységet biztosító** Közös Önkormányzati Hivatal „Gazdálkodási Szabályzata” a pénzgazdálkodási jogkörökre vonatkozó szabályozást és azok gyakorlására történő felhatalmazást tartalmazza. A gazdasági eseményekhez kapcsolódó pénzgazdálkodási jogköröket a csatolt utalványrendeleten és az alapbizonylaton az arra felhatalmazott személyek általában gyakorolták. Az elszámolások alapbizonylattal alátámasztottak voltak.

Az **információs és kommunikációs** rendszer terén a belső és külső kapcsolattartásra vonatkozó rendelkezéseket a hatályos SZMSZ tartalmazta, a belső kapcsolattartás dokumentált. Az intézmény „ovodahegyko.hu” honlapján „Általános közzétételi lista” nem található. Az intézmény szervezetére, költségvetésére, beszámolójára vonatkozó adatokat a saját és az önkormányzat honlapja nem tartalmazott.

A **monitoring** rendszer szabályozása és stratégia kialakítása, a szervezeti teljesítmény és a belső kontrollrendszer monitoring folyamatainak gyakorlati kiépítése, működtetése és végrehajtása nem történt meg.

### **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. „**Left 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 értéktételén 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.

**Alacsony prioritású rendszer:**

1. Hegykői Tündérrózsa Óvoda

**„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

Az önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaság „Alapvizsgálatra” I. / II. való kijelölése:

1. Villa Igku Kft.

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

A belső ellenőrök és képzésük felsorolása:

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

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



**Simonné 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:

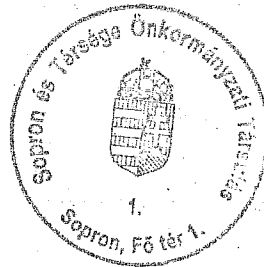
MEGNEVEZÉS	Szervezet száma	Belső ellenőri alaplétszám	Alaplétszám korrekciója	Önkormányzati korrekció	Összes létszám
	(a)	(b)	(a x b)	(c)	(a x b + c)
- önálló hivatal (mj. város)	1	1,0	1,0	-	1,0
- önálló hivatal	6	0,25	1,5	-	1,5
- közös hivatal	4	0,1	0,4	(7 x 0,05) 0,35	0,75
- önkormányzati költségvetési 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.



*[Handwritten signature]*  
**Patzner László**  
belső ellenőrzési vezető

2. számú melléklet

Ügyiratszám: 40. 931/2021.

**Hegykő 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 ELLENŐRZÉSI ZENDŐ 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

### II. RENDSZERELLENŐRZÉS

A.: 1./ Hegykői Tündérrózsa Óvoda

B.: A vizsgálatot a „Stratégiai Ellenőrzési Tervben” rögzített költségvetési intézmények prioritása és az ehhez kötődő átfogó ellenőrzések gyakorisága alapozza meg.

C.: Annak vizsgálata, hogy az intézménynél az irányítási, végrehajtási, pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek keretében biztosított-e a szabályszerűség, szabályozottság, gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség.

D.: Szűrőpróbaszerű, elemző.

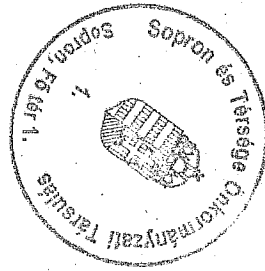
E.: 2021. - 2022. évek

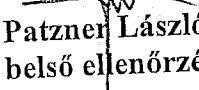
F.: I. félév – 15

---

A tervet összeállította:

Sopron, 2021. november 25.



  
Patzner László  
belső ellenőrzési vezető

## Előterjesztés a 11. napirendi ponthoz

Hozzájárulás a településnév alapítványi névhasználatához

A Hegykői Szivárvány Alapítvány kuratórumi elnökének levelét mellékeljük.

**Feladó:** Titkárság Hegykő <hivatal@hegyko.hu>  
**Küldve:** csütörtök 2021. november 4 10:11  
**Címzett:** polgarmester@hegyko.hu; 'Zsolt'  
**Tárgy:** FW: Kérelem

---

**From:** Emília Som <somemi61@gmail.com>  
**Sent:** Thursday, November 4, 2021 10:05 AM  
**To:** Titkárság Hegykő <hivatal@hegyko.hu>  
**Subject:** Kérelem

Tisztelt Polgármester Úr, Jegyző Úr!

A Hegykői Szivárvány Alapítvány kuratóriuma úgy döntött, hogy kezdeményezzük az Alapítvány nevének megváltoztatását. Az új név: "Hegykői Közösségi Ház Alapítvány" lenne.

Eljáró ügyvédünk, dr. Ábrahám Virág úgy tájékoztatott, hogy a névben szereplő "Hegykő" szó használata az Önkormányzat képviselő testületének jóváhagyásához kötött.

Kérem ezért polgármester és jegyző urakat, hogy a testület felé tolmácsolják kérésünket, és támogassák a névhasználat jóváhagyását.

Közreműködésüket megköszönve,  
Tisztelettel  
Som Emília, az Alapítvány Kuratóriumának Elnöke



## **Előterjesztés a 12. napirendi ponthoz**

**Döntés a volt tűzoltószertár (Kerékbár) melletti ezüstjuhar kivágásáról**

A fa kivágását alátámasztó szakértői vélemény kivonatát mellékeljük.

## Favizsgálat Hegykő

Favizsgálati szakvélemény

Hegykő, 2021. december 3.

Dr. Puskás Lajos sk.  
okl. tájépítésmérnök  
táj-, és élővilágvédelmi szakértő  
minősített favizsgáló szakértő

Helyszín:



A vizsgált fa Hegykőn.

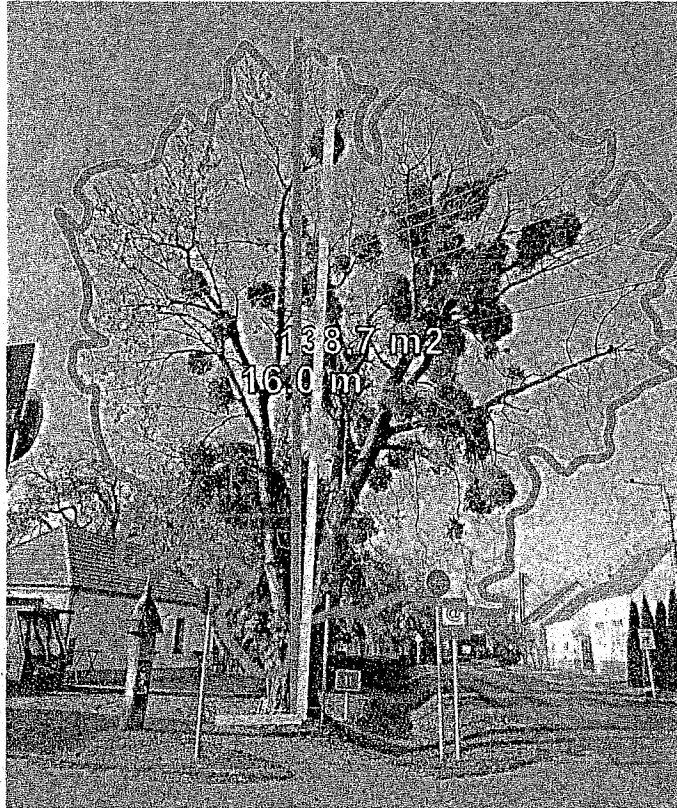
## Vizsgálati módszer

Favizsgálati protokoll: Az összes érintett fa felvételezésre kerül szemrevételezéses módszerrel. Amennyiben egy-egy fánál indokolt a kiegészítő műszeres vizsgálat elvégzése is, azt csak abban az esetben végezzük el.

### Élő fák vizsgálati módszerei

- **Vizuális vizsgálat (VTA)** a nemzetközi irányelvek és szabványok, valamint a Magyar Faapolók Egyesületének ajánlása alapján. Az általunk készített vizsgálati jegyzőkönyv megfelel a szakmai elvárásoknak.
- **Fakopp 3D** sokcsatornás hangtomográfias vizsgálat, mellyel roncsolásmentesen tudunk képet alkotni egy vizsgált fa föld feletti törzs-, vagy vázág metszetéről, így ki tudjuk mutatni az esetleges szilárdságcsökkenéssel járó problémákat (gombásodás, korhadás, kialakult üreg).
- **Húzásos gyökérvizsgálat** (Zugversuchsmethode, pulling test): a gyökérzet esetleges sérülését lehet vele kimutatni. A fát műszerrel ellátva és meghúzva a szélterhelést lehet imitálni. Tehát a vis maior határnak tekintett 120 km/h-s szélre meg lehet mondani, hogy veszélyt jelent-e a fára, károsodás nélkül elviselné azt, vagy várhatóan kisebb szélereősség is kidöntheti.
- **Dinamikus gyökérvizsgálat:** a legmodernebb módszer a fák gyökérzetének vizsgálatára, nemzetközi szinten is egyedülálló hazai fejlesztés. A módszer elvi háttere azonos a húzásos gyökérvizsgálattal, azonban itt nem kell a fát meghúzni, a szél által előidézett mozgásokat rögzíti a speciális érzékelő. Fontos, hogy a vizsgálat elvégzéséhez a fának lombos állapotban kell lennie.
- **Fúrásellenállásmérés** (Resistograph) A mérés során egy vékony, 3 mm átmérőjű fúrószárat hajtunk be a fába (és) ezáltal a faanyag szerkezeti tulajdonságait vizsgáljuk. A vizsgált keresztmetszetről ezzel a méréssel lehet a legpontosabb információkat szerezni. A vékony furatot a fa rövid időn belül izolálja, benövi. A fák gyökérnyaki és koronaalapi részéről ezzel az eszközzel lehet részletes és pontos információkat gyűjteni.

Az előírt faápolási beavatkozásokat minősített faápoló szakemberrel kell elvégeztetni, aki jegyzőkönyvet készít az előírt munkálatok elvégzéséről, illetve a fa lombkoronájában végzett munka során tapasztalt további problémákról.



*IMG\_20211116\_091147 - rajzolt*



*Réteg #1*

## Előterjesztés a 13. napirendi ponthoz

Döntés lakáscélú támogatás visszafizetési kötelezettségével kapcsolatban

Stánits Mónika hegykői lakos a Patak u. 37. száma alatti (815/17 hrsz-ú) lakóház építéséhez vett igénybe Önkormányzatunktól egy meglévő és, egy vállalt gyermek után 240 ezer Ft lakáscélú támogatást.

A támogatással megépült lakóházat - körülményei miatt - kénytelen elidegeníti, de a támogatási szerződésben vállalt egyéb feltételeket továbbra is vállalja. Igaz, második gyermeke nem született meg.

A támogatás visszafizetésével kapcsolatban előterjesztett méltányossági kérelmét mellékeljük.

**Feladó:** Mónika Stánits <stanitsmonika@gmail.com>  
**Küldve:** hétfő 2021. november 8 13:10  
**Címzett:** hegyko@hegyko.hu  
**Tárgy:** Kérelem

Tisztelt Polgármester Úr!  
Tisztelt Jegyző Úr!

Alulírott, STÁNITS MÓNIKA (9437 Hegykő, Patak utca.37.), az alábbiakkal fordulok Önökhöz:

A Hegykő belterület 815/17 helyrajzi számon nyilvántartott, természetben 9437 Hegykő, Patak utca 37. szám alatt található ingatlanak a tulajdonomat képezett 99/100 közös tulajdoni hányadrészt édesanyám részére ajándékoztam, az ajándékozási szerződés benyújtásra került a földhivatalba. Mellékelten csatolom az ingatlan tulajdoni lapját. Az ajándékozásra személyi körülményeim miatt került sor, amelyet nem kívánok részletezni. Az ajándékozási szerződés ellenére mind a saját, mind gyermekem lakóhelyét továbbra is az ingatlan fogja képezni.

Az ingatlant terheli Hegykő Község Önkormányzata javára 240.000 Ft összeg erejéig bejegyzett jelzálogjog 15 év időtartamra. A jelzálogjog Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2007. (V. 6.) HKÖ rendelete alapján került az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzésre, tekintettel arra, hogy a rendelet szerinti támogatásban részesültem. A rendelet értelmében az ingatlan elidegenítésére tekintettel a támogatás összegét vissza kell fizetnem.

A fentiekre tekintettel méltányossági kérelmmel fordulok Önökhöz és kérem Hegykő Község Önkormányzatát, hogy a támogatás visszafizetésétől eltekinteni szíveskedjenek, tekintettel arra, hogy az ingatlan továbbra is az én és gyermekem lakóhelyéül fog szolgálni és gyermekem a Fertő-Táj Általános Iskola tanulója, illetve a jövőben is az lesz.

Kérem kérelmem mielőbbi elbírálását, tekintettel arra, hogy a földhivatal előtti eljárásban szükséges csatolni az Önkormányzat részéről vagy a tulajdonosváltáshoz történő hozzájárulást tartalmazó iratot vagy a jelzálogjog törléséhez hozzájáruló nyilatkozatot.

Kérelmem méltányos elbírálásában bízva maradok tisztelettel:

Stánits Mónika"

## **Előterjesztés a 14. napirendi ponthoz**

### **Döntés közművesítési hozzájárulásról (zárt ülésen)**

Salamon Zoltán és Salamonné Szalay Andrea soproni lakosok, mint a Hegykői 930/19 hrsz-ú lakótelek ingatlan (Tó utca) tulajdonosai útépitési és közművesítési hozzájárulás megállapítása iránti kérelmet terjesztettek elő.

Az ingatlan a Forrás utca II. ütemű lakótelekkialakítás telkei közé tartozik. Az utcában korábban kiépült az ivóvíz- és szennyvíz gerincvezeték, a közvilágítás és a kavicsolt út.

A Forrás utca II. ütemű lakótelekek közművesítése keretében épülne ki a telek közüzemi ivóvíz- és szennyvíz bekötése, valamint az aszfaltos burkolat.

A kérelmezők nem tudják megvárni az önkormányzati közműépítést, lakóházuk építésének állami támogatása miatt jövő év végéig használatbavételi engedélyt kell szerezniük. Ezért a víz- és szennyvízbekötést újra megterveztették és maguk fogják kiviteleztetni. Ezek a költségek az Önkormányzat által korábban kalkulált 3,7 millió Ft-os közművesítési összegben szerepelnek.

## **Előterjesztés a 15. napirendi ponthoz**

### **Döntés szociális tűzifa támogatásokról (zárt ülésen)**

A kérelmezőket tartalmazó táblázatot mellékeljük.

A táblázatot és az abban szereplő adatokat kérjük bizalmasan kezelni.