

Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény által előírt kötelezően ellátandó, a személyes gondoskodás körébe tartozó önkormányzati feladat a családsegítés és a házi segítségnyújtás. A családsegítés a szociális vagy mentálhigiénés problémák, illetve egyéb krízishelyzet miatt segítségre szoruló személyek, családok számára az ilyen helyzethez vezető okok megelőzése, a krízishelyzet megszüntetése, valamint az életvezetési képesség megőrzése céljából nyújtott szolgáltatás. A házi segítségnyújtás keretében a szolgáltatást igénybe vevő személy saját lakókörnyezetében kell biztosítani az önálló életvitel fenntartása érdekében szükséges ellátást (pl. közreműködés a lakókörnyezeti higiénia megtartásában és a háztartási tevékenységben; segítségnyújtás a veszélyhelyzetek kialakulásának megelőzésében és azok elhárításában; gondozási és ápolási feladatok végzése).

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti kötelező önkormányzati feladat – szintén a személyes gondoskodás körében – a gyermekjóléti szolgáltatás. A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését (pl. családtervezési, pszichológiai, nevelési, egészségügyi, mentálhigiénés, vagy a káros szenvedélyek megelőzését célzó tanácsadás; a válsághelyzetben lévő várandós anya támogatása, szabadidős programok szervezése, hivatalos ügyek intézésének segítése).

Fenti feladatokat Önkormányzatunk a Fertőd Mikro-térségi Szociális Intézményi Társulásban történő részvétellel, a társulás tagjaként a Fertőd Mikro-térségi Szociális Szolgáltató Központot fenntartásával látja el.

Az intézmény vezetője, Egyed Mária beszámolóját mellékeljük.

HK/64-4/2024

Fertőd Mikro-térségi Szociális Szolgáltató Központ
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat
9431 Fertőd, Madách sétány 1.
Telefon: 99/537-131, 30/320 4318
e-mail: gyermekjoleti.szolgalat@fertod.hu



**Fertőd Mikro-térségi Szociális Szolgáltató Központ
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi
beszámolója
Hegykő**

Készítette: German Bernadett
szolgálatvezető

Fertőd Mikro-térségi Szociális Szolgáltató Központ
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat
9431 Fertőd, Madách sétány 1.
Telefon: 99/537-131, 30/320 4318
e-mail: gyermekjoleti.szolgalat@fertod.hu



A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 40. § (1) értelmében a gyermekjóléti szolgáltatás biztosítása a települési önkormányzatok feladata.

A gyermekvédelmi törvény a gyermek jogaként fogalmazza meg, hogy segítséget kapjon a fejlődését veszélyeztető helyzet elhárításához, illetve védelembe részesüljön a fejlődésre ártalmas környezeti és társadalmi hatások, valamint az egészségre káros szerek ellen, továbbá a bántalmazással – fizikai vagy lelki erőszakkal -, elhanyagolással, és az információs ártalommal szemben. A gyermeknek joga van, hogy segítséget kapjon a saját családjában történő neveléséhez, személyiségének kibontakozásához, a fejlődést veszélyeztető helyzet elhárításához, a társadalomba való beilleszkedéshez, valamint önálló életvitelének megteremtéséhez. Ugyanezen törvény határozza meg a gyermekjóléti szolgáltatás feladatait. E szerint a gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését. A gyermekjóléti szolgáltatás feladata a gyermek testi, lelki egészségének, családba történő nevelésének elősegítése.

1. Személyi feltételek:

2023. évben első felében 3 fő szociálpedagógus végzettségű családsegítő 8 órában, valamint 1 fő szociálpedagógus végzettségű családsegítő 4 órában látta el a 6 településen a család- és gyermekjóléti szolgáltatást. A családsegítők munkájukat heti 20 órában az irodában, valamint heti 20 órában terepmunkán végezték el.

2. Tárgyi feltételek:

A szolgálat telephelyén két iroda és egy várakozó helyiség áll a rendelkezésre. A társult településeken az önkormányzat által biztosított helyiségekben folyt a szakmai munka. A családsegítők tevékenységükhöz szükséges laptopokat pályázati úton nyerték. A családlátogatásokat, fogadóórák lebonyolítását szolgálati kerékpárral, illetve saját személygépkocsival tudtuk megoldani.

Ügyfélfogadási időnket igyekeztünk úgy megszervezni, hogy minden lakos számára elérhetőek legyünk. Figyelembe vettük a társult települések önkormányzatainak ügyfélfogadási rendjét, ezzel is segítve a hivatal munkáját, hiszen többször kerestek

Ügyfelfogadásunk a hegyköli irodában: **hétfő 10.00-11.00 óra**

3. Szakmai tevékenység

23 fő (17 család) vette igénybe megállapodás nélkül szolgáltatásunkat. Ezek nem halmozott adatok.

- prevenciós munkánk során mi magunk észleljük a problémát a családban
- önkéntesen keresik meg a szolgálatunkat a problémával küzdő családok
- jelzés érkezik szolgálatunkhoz egy problémával küzdő/ veszélyeztetett családról.

Az egyén, család-jövedelmi helyzetének megfelelően tájékoztatást nyújtottunk az igényelhető önkormányzati támogatásokról, szükség esetén a kérelmek kitöltésében is segítettük a rászorulókat. Kiemelkedő számú volt az adományok közvetítése (húsvét, karácsony) ételkészítés, ruha stb., az információnyújtás, ügyintézés, szociális esetkezelés. Minden esetben nagyon fontos a lelki gondozás, elérni azt, hogy

legyenek céljaik, klienseink önértékelésének, önbecsülésének elősegítése, mellyel közelebb tudjuk őket juttatni ahhoz, hogy a mindennapi életükben jobban és hatékonyabban tudjanak boldogulni.

A család- és gyermekjóléti szolgálathoz forduló kliensek igen sokféle és összetett problémával keresik fel szolgálatunkat, illetve jelzés esetén mi magunk keressük fel a családokat. A kapcsolatfelvétel módjától függetlenül minden esetben a következő lépés a probléma feltárása, beazonosítása. A valós probléma feltárása hosszabb időt vesz igénybe, többszöri személyes találkozás, esetleg szakértői vélemények (pszichológiai, pedagógiai, orvosi) bekérése válhat szükségessé. Ez a legfontosabb lépés ahhoz, hogy meg lehessen határozni a további segítő munka, az együttműködés irányát. Kiskorúaknál meg kell állapítanunk, hogy számíthatunk-e a szülők együttműködésére, van-e olyan veszélyeztető tényező, amely a gyermek érdekét súlyosan veszélyezteti, szükség van-e a hatóság vagy a gyermekjóléti központ bevonására. Ezek a döntések, sokszor állítják a családsegítőket olyan dilemmák elé, amelyek lelkiileg megterhelőek a segítő számára is.

A hozott vagy feltárt nehézséget okozó élethelyzet definiálása után két féle kimenetele lehet a további lépéseknek:

- a segítő megállapodást köt a klienssel, aki önkéntes alapon együttműködést vállal a segítővel a probléma kezelése, megoldása, megszüntetése érdekében.
- hatósági intézkedés szükséges a probléma megoldásához.

Ez utóbbira akkor kerül sor, ha a családban kiskorú érintett a veszélyeztetettségben, és a szülők részéről nem tapasztalható az önkéntes együttműködés a probléma megszüntetése érdekében. Az együttműködési megállapodás tartalmazza a megfogalmazott problémát és azoknak intézkedéseknek, feladatoknak a részletes leírását, amivel a probléma megszüntethető. A családsegítő a családgondozás során folyamatosan értékeli a megfogalmazott feladatok megvalósulását, illetve szükség esetén módosítja a feladatokat, közösen a klienssel. Amennyiben a kliens nehézséggel a szociális segítőmunka keretében adekvátan kezelhetőek, és a kliens a feltárt probléma megoldásában együttműködő, úgy a megállapodás aláírásával írásban is kifejezi szándékát a szolgáltatás igénybevételére. Ez után történik a cselekvési terv összeállítása és a rövid és hosszú távú célok meghatározása. Munkánk során leggyakrabban a családi-, kapcsolati konfliktus, beilleszkedési- és magatartászavar, anyagi és a gyermeknevelési problémák miatt kötünk megállapodást klienseinkkel.

Folyamatosan teszünk azért, hogy minél több emberhez eljussanak az információk a szolgáltatásunkról. Ezért az intézményünk Facebook oldalán rendszeresen közzé tesszük az eseményeket, aktualitásokat, melynek köszönhetően gyorsan és széles körben tudjuk informálni az ellátási körzetünkben élőket, aminek hatására a lakosság részéről jelentősen megnövekedett az adományozási kedv, folyamatosan hoznak ruha, játék, háztartási eszköz adományt, mely rendkívül nagy segítség az ellátottjaink részére.

A család- és gyermekjóléti
szolgálat
szakmai tevékenysége a
társulásban
(halmozott adat)

Szakmai tevékenység megnevezése	Száma
Információ nyújtása	232
Segítő beszélgetés	595
Tanácsadás	84
Ügyintézésben segítségnyújtás	299
Pénzbeli ellátásokhoz hozzáférés nyújtása	127
Természetbeni ellátásokhoz hozzáférés nyújtása	36
Esetkonferencia	1
Esetkonzultáció	138
Esetmegbeszélés	9
Családlátogatás	605
Adomány közvetítése	205
Környezettanulmány készítése	34
Konfliktuskezelés	46
Közvetítés más szolgáltatáshoz	38
Közvetítés család- és gyermekjóléti központhoz	12
Összesen	2461

A család- és gyermekjóléti
szolgálat

szakmai tevékenysége Hegykön
(halmozott adat)

Szakmai tevékenység megnevezése	Száma
Információ nyújtása	25
Segítő beszélgetés	62
Tanácsadás	5
Ügyintézésben segítségnyújtás	15
Pénzbeli ellátásokhoz hozzáférés nyújtása	12
Természetbeni ellátásokhoz hozzáférés nyújtása	
Esetkonferencia	1
Esetkonzultáció	20
Esetmegbeszélés	2
Családlátogatás	79
Adomány közvetítése	18
Környezettanulmány készítése	10
Konfliktuskezelés	8
Közvetítés más szolgáltatáshoz	0
Közvetítés család- és gyermekjóléti központhoz	3
Összesen	260

Veszélyeztetett gyermek 2023-ban 5 fő volt. A veszélyeztetettség hátterében 3 fő esetében családi konfliktus, 2 fő esetében nevelési probléma, illetve iskolai elhanyagolás állt. A családi konfliktusok nagyon sok esetben válás miatt alakulnak ki. A válás során a szülők képtelenek arra, hogy a gyermek érdekeit helyezték előtérbe a saját sérelmeik helyett. Gyakran tapasztaltuk az elvált szülők között annyira megromlott a kapcsolat, hogy még egy asztalhoz sem hajlandók leülni megbeszélni a problémákat. A nem kiegyensúlyozott családi helyzet, a szabályok, korlátok hiánya is okozhat problémákat. A gyermek viselkedésével jelzi a problémát, amit a jelzőrendszer tagjai jeleznek a család- és gyermekjóléti szolgálat felé. A másik kettő gyermek esetében a nyelvi nehézségek jelentették a probléma gyökerét. A szülők nem magyar állampolgárok voltak, így az írásbeli kommunikáció nagyon nehezen valósult meg az iskola és a család között. Majd hirtelen ötfelttel a szülők huzamosabb (több, mint egy hónap) időre hazautaztak, vitték a gyerekeket is, így az iskolában az igazolatlan hiányzások száma ugrásszerűen megnőtt, a gyerekek védelembe kerültek.

Mind az 5 gyermek esetében nem volt elég az alapellátásban történő segítségnyújtás, a család- és gyermekjóléti központ bevonásával hatósági intézkedés (védelembe vétel) történt. Az együttműködés hiánya és a családban élő kiskorú(ak) veszélyeztetettsége miatt a gyermekjóléti központ és a hatóság bevonása vált szükségessé. Ezekben az esetekben esetkonferencia összehívására került sor, ahol már a gyermekjóléti központ munkatársa, az esetmenedzser is részt vett,

valamint a gyermek életében érintett minden szakember, jelzőrendszeri tag, és a család. Itt a problémák és az esetlegesen még igénybe nem vett erőforrások részletes feltárása történt meg.

A Család- és Gyermejkölési Központ által speciális szolgáltatások igénybevételére is van lehetőség klienseink számára:

- Mediáció
- Kapcsolattartási ügyelet
- Családterápia
- Pszichológiai tanácsadás
- Jogi tanácsadás
- Fogyatékosügyi tanácsadás

áll ügyfeleink rendelkezésére teljesen díjmentesen.

Nélkülözhetetlen számunkra az internet és a telefonhasználat. Az álláslehetőségeket interneten, illetve telefonon keressük meg. Megfelelő és tartalmas önéletrajzokat írunk a kliensek számára, sok esetben ezeket az interneten keresztül továbbítjuk. Rehabilitációs, illetve rokkantsági ellátás igényléséhez ügyintézésben, orvosi vizsgálatokra időpont kérésében és időpont egyeztetésben is segítséget nyújtunk. Nem egy esetben kísértük orvosi vizsgálatra azon személyeket, akik egyedül képtelenek lettek volna eljutni.

2023-ban is számos keresetlevelet nyújtottunk be a bíróságra, hiszen az ügyvédi segítségnyújtás csak tanácsadásra korlátozódik, képviselőre nem, így a családsegítők vállalták fel a keresetlevelek megfogalmazását, megírását. Felhalmozott adósságok miatt hitelcsapdába esett klienseinknek is pénzügyi tanácsadást tudtunk adni, végrehajtókkal, adósságkezelőkkel tárgyaltunk, egyeztetünk.

Sok esetben kérünk segítséget az Országos Idegenrendészeti Igazgatóság szakembereitől, hiszen az elmúlt évben foglalkoztunk településeinkre költöző ukrán és román kisebbséggel, indiai, német betelepülőkkel. Nekik állampolgárságot szerezni, a letelepüléshez szükséges iratokat beszerezni, a gyerekek számára biztosítási jogviszonyt, beiskolázást, családi támogatást intézni segítettünk.

Rendszeres a kapcsolatunk a Győr-Moson-Sopron Vármegye Kormányhivatalával, azon személyek tekintetében, akik aktív korúak támogatásában, gyermekek otthon gondozási díjában, szociális rászorultság miatti TB intézésében, közgyógyellátás igénylésében kérték a segítségünket.

A rendőrséggel is szorosan együttműködtünk az elmúlt évben. Leginkább a településen élő hajléktalanok gondozásában vettük igénybe a rendőrök segítségét.

4. Jelzőrendszer működése

A jogszabályoknak megfelelően jelzőrendszeri felelős segíti a kapcsolattartást a jelzőrendszeri tagokkal. A jelzőrendszer tagjai (köznevelési intézmények, egészségügyi szolgáltatók, önkormányzat, gyámhivatal, rendőrség, bíróság, ügyészség, pártfogó felügyelői szolgálat, szociális szolgáltatók, egyesület, alapítvány egyházi jogi személy) kötelesek jelzéssel élni szolgálatunk felé, amennyiben veszélyeztetett helyzetben lévő személyről, családról szereznek tudomást. A jelzést szóban is megtehetik, de utólag írásban is meg kell küldeni. Szolgálatunknál évi hat alkalommal jelzőrendszeri megbeszélést tartunk a jelzőrendszeri tagoknak. A jelzőrendszer tagjai szükség esetén megajánlják intézményünk szolgáltatásait, vagy jelzik felénk a felmerült problémákat. Amennyiben jelzés érkezik intézményünk felé, 3 napon belül kapcsolatba lépünk az érintettekkel és megtesszük a szükséges szakmai lépéseket.

5. Adományosztás

Család- és gyermekjóléti szolgálatunk 2023-ban is egész évben kereste a lehetőségét annak, hogy a mindennapi munkán kívül, miként tudna a településen élő hátrányos helyzetű családok helyzetén segíteni. Egész év folyamán szerveztünk kisebb-nagyobb ruhaosztásokat, bútorfelajánlások közvetítésével is foglalkoztunk. Nagy szükségünk lenne adományraktárra, ahol a mások által már nem használt, de hordásra, viselésre még alkalmas ruhákat tárolhatnánk. Nem csak a fertődi lakosoknak van lehetősége a használt ruhákat térítés nélkül telephelyünkről elvinni, hanem a társult településekre is rendszeresen viszünk használt ruhát azoknak, akik igénybe szeretnék venni ezt a szolgáltatásunkat 2023-ban a hely szűkössége miatt csak gyermekruhákat tudtunk fogadni, azonban felnőtt ruhákra is nagy szükség lenne. Azokat a ruhákat, amik nem kellenek senkinek, önkéntesekkel bezsákolgatjuk és egy vállalkozóval térítésmentesen elszállítatjuk.

A 2023-as évben a Magyar Élelmiszerbank segítségével **élelmiszergyűjtést** szerveztünk, mely nagyban segítette a kliensek életkörülményeinek javítását. Három napig Sopronban a TESCO Király Express élelmiszerboltjában gyűjtöttük az élelmiszereket.

6. Prevenciós programjaink

Nyári táboroztatás:

~~Fertődön július első két hetében nyári tábort szervezett a szolgálat. A tábor lebonyolítását hosszas szervezőmunka előzte meg, melyben a szolgálat minden dolgozója aktívan részt vett. Programokat állítottunk össze, előadókat kértünk fel, egynapos buszos kirándulást szerveztünk. Önkéntesek is részt vettek a tábor lebonyolításában, akik általában~~

középiskolások voltak. A tábor lebonyolításához a fertői önkormányzattól 200.000,- Ft támogatást kaptunk.

- **Hegykőn** július harmadik hetében egy hetes nyári tábort szerveztünk az iskola és az óvodai- iskolai szociális munkás segítségével és aktív közreműködésével.
- **Fertőszéplakon** rendezett nyári táborban is segítettünk a programok lebonyolításában.

Baba-mama klub:

Heti rendszerességgel (keddenként 10.00 órakor) baba-mama klubbot működtettünk, ahol a gyermekek játékos mondókákkal, énekekkel, az édesanyák tartalmas beszélgetésekkel gazdagodhattak. Ez a foglalkozásunk minden, a társulás területén élő személy részére térítésmentesen áll rendelkezésre.

Játszóházak:

Ünnepkörökhöz kapcsolódva játszóházakban vettünk részt, ahol kézműves foglalkozásokkal, arcfestéssel színesítettük a települések programjait.

7. Pályázataink

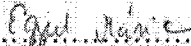
Sikeres pályázatot nyújtottunk be az Erzsébet a Kárpát-medencei Gyermekeért Alapítványhoz, amely során bruttó 1.040.000,- Ft-ot nyertünk, melyből 52 gyermeket táboroztattunk. Ez a támogatás a szülők részére nagy anyagi segítséget, a gyermekek részére izgalmas, sokszínű programokat, a családsegítők részére pedig színvonalas szervezési lehetőségeket biztosított.

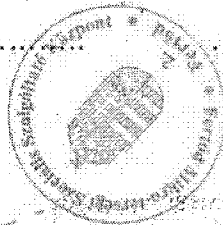
Továbbra is igyekszünk minden olyan igényt kielégíteni, mely a család- és gyermekjóléti szolgálat kompetenciája alá tartozik. Összességében elmondhatjuk, hogy a 2023-as évben végzett munkánk eredményeként, a hozzánk tartozó mikrotérség teljes lakosságnak hatékony és megbízható segítséget nyújtottunk családi, illetve az egyéni életutakban felmerülő problémáik orvoslásához, tanácsadás, információ szolgáltatás valamint ügyintézésben nyújtott segítségünk révén.

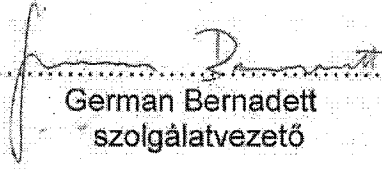
Szeretnénk köszönetet mondani a Polgármester Úrnak, Jegyző Úrnak és a Képviselő Testület Tagjainak, hogy munkánkat segítették, szolgálatunk működését támogatták.

Bízva a további sikeres együttműködésben, tisztelettel kérjük, hogy 2023. évi beszámolónkat elfogadni szíveskedjenek.

Fertőd, 2024. március 8.


Egyed Mária
intézményvezető




German Bernadett
szolgálatvezető

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

Az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2023. évi ellátásáról szóló átfogó értékelés jóváhagyása

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése előírja, hogy a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít.

Az átfogó értékelés tervezetét mellékeljük.

Átfogó értékelés Hegykő Község Önkormányzata 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése előírja, hogy a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – a Képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztályának.

Az értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete tartalmazza. Az értékelést ennek megfelelően, a 10. számú melléklet szerinti szerkezetet (pontokat) követve készítettük el.

1.

Hegykőn a 2023. december 31-i állapot szerint 180 fiú és 154 lány, összesen 334 fő 18 éven aluli lakos volt nyilvántartva.

2.

Az Önkormányzat a gyermekek pénzbeli és természetbeni ellátását, valamint a gyermekek személyes gondoskodást nyújtó ellátását Gyvt-ben előírtak szerint biztosítja.

A gyermekvédelmi ellátásokat a Képviselő-testület 10/2023. (IX. 24.) rendelete szabályozza.

A rendelet szerint a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője rendszeres gyermekvédelmi támogatást, az Önkormányzat Képviselő-testülete iskolakezdési támogatást állapíthat meg. 2023. évben rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapítására nem került sor.

Iskolakezdési támogatásként összesen 132 tanuló (általános iskolás, szakiskolai- és középiskolai tanuló-, valamint hallgató) 15 000 Ft-ot, azaz 1 980 000 Ft-ot kapott. Az Önkormányzat a BURSA HUNGARICA Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében 12 hallgató részére biztosított 10 hónapon keresztül, összesen 1 150 000 Ft támogatást. Támogatási kérelem elutasítására nem került sor.

A gyermekétkeztetés a Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsődében és a hegykői Fertő-táj Általános Iskolában biztosított. A bölcsődében 5, az óvodában 64, az iskolában 81 hegykői gyermek vesz részt az étkeztetésben. A bölcsődei és az óvodai

étkezési térítési díj (tízórai, ebéd, uzsonna) 578 Ft/nap, az iskolai étkezési térítési díj csak ebéd esetén 381 Ft/nap.

Az iskolában 50 %-os étkezési díj kedvezményre 24 fő jogosult.

Az óvoda hegykői intézményében 29 hegykői gyermek étkezik kedvezményesen: 1 fő nevelésbe vett státusza okán, 20 fő nagycsaládos státusza okán, 2 fő tartós betegsége okán, 1 fő tartós beteg hozzátartozó okán, 5 fő jövedelmi helyzete miatt étkezik ingyenesen.

Az óvoda fertőhomoki intézményében 2 hegykői gyermek étkezik kedvezményesen: 1 fő nagycsaládos státusza okán, 1 fő jövedelmi helyzete miatt.

3.

A gondozási feladatokat a Fertőd Mikro-Térségi Szociális Szolgáltató Központ végzi. A Szolgálat gondozói meghatározott települési fogadóórák szerinti körzetet látnak el. Folyamatos kapcsolatot tartanak fenn az önkormányzatokkal, az óvodákkal, iskolákkal, a védői szolgálatokkal. Hegykőn 29 fő (19 család) kérte a közreműködésüket, megállapodást 6 fővel (2 család) kötöttek, további 23 fő (17 család) egyszeri esetkezelés kapcsán fordult a szolgálathoz. Veszélyeztetett gyermek 5 fő volt. A veszélyeztetettség háttérében családi konfliktus, nevelési probléma állt.

A Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi működési tapasztalatait a Szolgálat – mellékelt – beszámolója tartalmazza.

Az Önkormányzat a gyermekek napközbeni ellátásáról a Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde intézményi keretei között gondoskodik. A bölcsődébe összesen 12 fő jár, ebből 5 fő hegykői, 5 fő fertőhomoki, 2 fő hidegségi gyermek. Az óvodába összesen 109 fő jár, ebből 67 fő hegykői, 27 fő fertőhomoki, 14 fő hidegségi és 1 fő egyéb lakhelyű (Fertőboz). Az óvoda hegykői intézményébe összesen 68 fő jár, ebből 64 fő hegykői, 4 fő hidegségi. Az óvoda fertőhomoki tagintézményébe összesen 41 fő jár, ebből 3 fő hegykői, 27 fő fertőhomoki, 10 fő hidegségi, 1 fő egyéb lakhelyű (Fertőboz).

Az állami fenntartásban működő Fertő-táj Általános Iskolába összesen 177 gyermek jár, ebből 115 fő hegykői, 38 fő fertőhomoki, 11 fő hidegségi és 13 fő egyéb lakhelyű tanuló.

A gyermekek átmeneti gondozását a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Gyermekvédelmi Központ biztosítja. Ők a fenntartói a Hegykő, Itató-kúti Forrásház és Kutasház Speciális Lakásotthonoknak. Hidegségről átmeneti gondozásba vételre nem került sor.

¹ hatályon kívül helyezve

6.

A Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály, Szociális és Gyámügyi Osztály (továbbiakban: Kormányhivatal) gyermekvédelmi és gyámügyi feladatkörben eljárva - ellenőrzési terve szerint - legalább négyévenként ellenőrzi a települési önkormányzat jegyzője és a gyámhivatal gyámügyi és gyermekvédelmi hatósági tevékenységének jogszerűségét. Az ellenőrzés 2023-ban a jegyzői hatáskörbe tartozó, meghatározott gyámügyekre terjedt ki a 2022. január 1-december 31. közötti időszakra.

A Kormányhivatal két intézkedési javaslatot tett:

1. Hivatalunknak fokozottabb figyelmet kell fordítania mind az anyagi, mind az eljárási szabályok megfelelő alkalmazására, és maradéktalan betartása, valamint az ügyiratkezelési szabályzatnak az expedíálásra vonatkozó rendelkezéseinek betartására.
2. Egy rendszeres gyermekvédelmi ügy kapcsán feltárt hiányosságot kellett pótolnunk a kérelmező felé.

A Kormányhivatalt a megadott határidőben értesítettük a megtett intézkedésről.

7.

A helyi gyermekvédelmi ellátások megfelelő színvonalon elégítik ki az igényeket, így a jövőre vonatkozó új javaslatok nem kerültek meghatározásra.

8.

A településen bűnmegelőzési program nem készült. Gyermekkorú, fiatalkorú bűnelkövető az állandó lakosság körében nincs. Bűncselekmény elkövetését a Hegykő, , Itató-kúti Forrásház és Kutasház Speciális Lakásotthonában tartózkodó fiatalkorúak rovására az elmúlt évben nem állapítottak meg.

9.

Az Önkormányzat jó kapcsolatokat ápol a településen működő civil szervezetekkel, különösen a Hegykő Diáksportjáért Alapítvánnyal, a Fertő Menti Sport Clubbal, az Önkéntes Tűzoltó Egyesület Hegykővel, a Hegykő Községért Egyesülettel, valamint a „PRO CULTURA HEGYKŐ” Közalapítvánnyal. Ezek a civil szervezetek elsősorban a szabadidős, sport és kulturális programok szervezésében vesznek részt.

Az Önkormányzat Gyámhatósága és az Önkormányzat fenntartásában működő személyes gondoskodást nyújtó intézmények a személyes adatokat a gyámhatóságok, a területi gyermekvédelmi szakszolgálatok, a gyermekjóléti szolgálatok és a személyes gondoskodást nyújtó szervek és személyek által kezelt személyes adatokról a 235/1997.(XII. 17.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően kezelte és kezeli.

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása; - az Önkormányzat 2023. éves belső ellenőrzési jelentésének és a jegyző belső kontrollrendszer minőségéről szóló nyilatkozatának jóváhagyása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig (május 31.) hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetét mellékeljük.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A törvény meghatározza, hogy milyen mérlegeket és tájékoztatásokat kell a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatni.

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. február 16-án fogadta el az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A Képviselő-testület tagjai az időarányos teljesítésekről a módosítások alkalmával folyamatosan tájékoztak.

Az Önkormányzat az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tett, melynek továbbítása a Magyar Államkincstár (MÁK) felé határidőben megtörtént. A beszámoló pénzügyileg jóváhagyott státuszban van.

Hegykő Község Önkormányzata és intézményei 2023. év végi összevont, módosított költségvetési fő összege 994 506 ezer forint volt, amelyből a teljesült bevételek összege 820 144 ezer forint, a teljesült kiadások összege pedig 541 755 ezer forint. A bevételek és kiadások összege tartalmazza a finanszírozási célú bevételeket és kiadásokat (előző évi maradvány felhasználás: 76 956 ezer forint, államháztartáson belüli megelőlegezések egyenlege: 246 ezer forint), tehát a tényleges tárgyévi (finanszírozási bevételek nélküli) bevételeket 201 187 ezer forinttal haladták meg a teljesült kiadások a tavalyi évben.

A bevételek és kiadások alakulását a rendelet az 1-3. és 5-7. mellékletei mutatják be részletesen, intézményenként. A 4. és 8. mellékletek az összevont adatokat tartalmazzák.

Az Önkormányzat és intézményei 2023. évi felhalmozási kiadásainak év végi módosított előirányzata 405 756 ezer forint volt, amelyből ténylegesen 37 731 ezer forint teljesült. Ebből a beruházások és felújítások összege 33 759 ezer forint, az egyéb felhalmozási célú kiadások összege 3 972 ezer forint.

A felhalmozási kiadásokat a tájékoztató 9-11. mellékletei mutatják be részletesen.

A működési célú pénzeszközátadások 2023. évben teljesült összege 18 061 ezer forint, amelynek részletes bemutatását a 12-13. mellékletek tartalmazzák.

A 14. és 15. mellékletek működési, illetve felhalmozási célú bontásban mutatják be a 2023. évben realizálódott működési célú bevételeket és kiadásokat. Ezekből látható, hogy a működési célú költségvetési bevételek (a finanszírozási célú bevételek nélkül) 51 974 ezer forinttal haladták meg a működési célú költségvetési kiadásokat, a felhalmozási célú költségvetési bevételek összege (a finanszírozási célú bevételek nélkül) pedig 149 458 ezer forinttal volt magasabb a felhalmozási célú költségvetési kiadásoknál (alapvetően a TOP_PLUSZ pályázatok kiutalt támogatási előlege miatt). Az előző évi maradvány felhasználás összegével együtt a működési, valamint felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 278 389 ezer forint többletet mutat.

Az Önkormányzat és intézményei 278 389 ezer forint maradvánnyal zárták a 2023. évet. A maradvány levezetést a 16. melléklet tartalmazza.

A 2023. évi nyitó pénzkészletek tárgyévi bevételekkel és kiadásokkal, illetve egyéb sajátos elszámolásokkal korrigált összege mutatja a 2023. év végi záró pénzkészletek állományát, amely az Önkormányzat esetében 287 782 ezer forint, a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal esetében 1 296 ezer forint, a Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde esetében pedig 830 ezer forint volt. A pénzkészletek alakulását a 17. melléklet részletezi.

A 18. melléklet tartalmazza a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek alakulását, amely részben már a 2023. évi költségvetési rendelet magalkotása során bemutatásra, illetve elfogadásra került.

Az Önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök 2023. évi záró állománya 23 822 ezer forint volt, amelynek részletes bemutatását a 19. melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat gazdálkodását bemutató tájékoztatóban találhatóak a 20-25. mellékletek is, amelyek a 2023. évi közvetett támogatások alakulásáról, az önkormányzati vagyon forgalomképesség szerinti összetételéről, az Önkormányzat meglévő részesedéseiről, az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről, valamint az Európai Unió forrásból megvalósuló projektekhez kapcsolódó tárgyévi bevételekről és kiadásokról nyújtanak tájékoztatást.

Legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig kell a Képviselő-testület elé terjeszteni jóváhagyásra az éves ellenőrzési jelentést. A Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás által 2023-ban elvégzett belső ellenőrzés jelentése így szintén az előterjesztés részét képezi, amelyet külön határozatban kell jóváhagyni.

2023-ban a Magyar Államkincstár végzett papír alapú és helyszíni ellenőrzést az Önkormányzatnál 2022. évre vonatkozóan (Áht. 91. § (1) bekezdés). Ezek jegyzőkönyvét elektronikus levélben küldjük meg a meghívóval egyidejűleg.

A jegyző, mint az önkormányzati hivatal vezetőjének 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerinti nyilatkozata az előterjesztés mellékletét képezi, amelyet külön határozatban kell jóváhagyni.

A rendeletnek nem része, de az előterjesztéshez kapcsolódik a vagyonkimutatás (külön az Önkormányzatra, Hivatalra és Óvodára). Ezeket szintén elektronikus levélben küldjük ki a meghívóval egyidejűleg.

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024.(V. ...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót a 4. mellékletben foglaltak szerint 820 144 036 Ft bevétellel, és a 8. mellékletben foglaltak szerint 541 755 161 Ft kiadással jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat – mint önálló intézmény – bevételeit az 1. melléklet, a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit a 2. melléklet, a Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat – mint önálló intézmény – kiadásait az 5. melléklet, a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal kiadásait a 6. melléklet, a Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

2. § A Képviselő-testület a felhalmozási célú kiadásokat a 9., 10. és 11. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

3. § A Képviselő-testület a működési célú pénzeszközáradásokat a 12-13. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

4. § A Képviselő-testület a működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 14. mellékletben, a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 15. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi maradvány kimutatását a 16. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. § A pénzeszközök változását a 17. melléklet tartalmazza.

7. § A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket a 18. melléklet tartalmazza.

8. § Az Önkormányzat által biztosított hitelek és kölcsönök alakulását a 19. melléklet tartalmazza.

9. § A Képviselő-testület az Önkormányzat által biztosított közvetett támogatások összegét a 20. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

10. § Az eszközök vagyонkimutatását a 21. melléklet, a források vagyonkimutatását a 22. melléklet tartalmazza.

11. § Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 23. melléklet mutatja be.

12. § Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeit a 24. melléklet tartalmazza.

13. § Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulását a 25. melléklet tartalmazza.

14. § Az Önkormányzat 2023. évben önként vállalt feladatot nem látott el, valamennyi – jelen rendeletben foglalt – bevétele és kiadása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése szerinti kötelező feladatai ellátását szolgálta.

15. § Jelen rendelet kihirdetését követő második napon hatályát veszti az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(III. 1.) önkormányzati rendelet.

16. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba és 2027. december 31-én hatályát veszti.

Hegykő, 2024. május 16.

Szigethi István
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Hegykő, 2024. május ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző

Hegykő Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2023. évi bevételeinek alakulása

adatok forintban			
	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
			Teljesítés
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	270 455 286	311 757 995
1.	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	89 898 474	93 775 209
2.	B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	100 860 780	116 670 324
3.	B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	59 832 372	65 705 718
4.	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 697 923	4 326 565
5.	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	1 120 140
6.	B116. Elszámolásból származó bevételek	-	7 065 874
7.	B12. Elvonások és befizetések bevételei	-	-
8.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 165 737	23 094 165
III.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	359 226 862	309 440 865
1.	B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-
2.	B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	-
3.	B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (Vízumi)	-	-
4.	B25. Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	359 226 862	309 440 865
III.	B3. Közhatalmi bevételek	79 000 000	142 563 559
1.	B311. Termőföldi bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	100 000	102 406
2.	B34. Vagyoni típusú adók	8 500 000	8 324 763
3.	B351. Értékesítési és forgalmi adók	25 000 000	74 203 423
4.	B354. Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	-	-
5.	B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	45 000 000	58 460 325
6.	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	1 297 405

IV.	B4. Működési bevételek	59 354 083	63 693 035	63 497 319
1.	B401. Készletértékesítés	4 862 992	9 436 220	9 316 438
2.	B402. Szolgáltatások ellenértéke	22 720 620	23 470 265	23 470 265
3.	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	1 926 437	1 926 437
4.	B404. Tulajdonosi bevételek	13 151 204	13 274 309	13 274 309
5.	B405. Ellátási díjak /szociális és gyermek étkezés/	-	-	-
6.	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 269 267	14 969 315	14 893 381
7.	B407. Általános forgalmi adó visszatérülés	-	-	-
8.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	150 000	202 153	202 153
9.	B410. Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	-	-	-
10.	B411. Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	200 000	414 336	414 336
V.	B5. Felhalmozási bevételek	26 929 134	10 133 859	8 267 717
1.	B52. Ingatlanok értékesítése	26 929 134	10 133 859	8 267 717
2.	B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök			
1.	B64. Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	-	-	-
2.	B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
VII.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	32 047 500	36 677 500	28 777 500
1.	B74. Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	9 400 000	9 400 000	2 100 000
2.	B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	22 647 500	26 677 500	26 677 500
VIII.	B8. Finanszírozási bevételek	75 889 219	86 306 992	86 306 992
1.	B821. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/	-	-	-
2.	B831. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	75 889 219	75 889 219	75 889 219
3.	B84. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	10 417 773	10 417 773
4.	B816. Központi irányítású szervi támogatás	-	-	-
Összes bevétel		902 902 084	959 973 805	790 400 681

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal (mint önálló intézmény) 2023. évi bevételeinek alakulása

Bevételek				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
adatok forintban						
I.	B. Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
1.	B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		-	-	-
2.	B112.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		-	-	-
3.	B113.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása		-	-	-
4.	B114.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		-	-	-
5.	B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		-	-	-
6.	B116.	Elszámolásból származó bevételek		-	-	-
7.	B12.	Elvonások és befizetések bevételei		-	-	-
8.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		-	-	-
III.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
1.	B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		-	-	-
2.	B23.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		-	-	-
3.	B24.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (Vízmu)		-	-	-
4.	B25.	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről		-	-	-
III.	B3. Közhatalmi bevételek					
1.	B311.	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó		-	-	-
2.	B34.	Vagyoni típusú adók		-	-	-
3.	B351.	Értékesítési és forgalmi adók		-	-	-
4.	B354.	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része		-	-	-
5.	B355.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		-	-	-
6.	B36.	Egyéb közhatalmi bevétel		-	-	-

IV.	B4. Működési bevételek	11 000	11 000	45 796
1.	B401. Készletértékesítés	-	-	-
2.	B402. Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
3.	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
4.	B404. Tulajdonosi bevételek	-	-	-
5.	B405. Ellátási díjak /szociális és gyermek étkezés/	-	-	-
6.	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-
7.	B407. Általános forgalmi adó visszatérülés	-	-	-
8.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	1 000	1 000	29
9.	B410. Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	-	-	-
10.	B411. Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	10 000	10 000	46 767
V.	B5. Felhalmozási bevételek			
1.	B52. Ingatlanok értékesítése	-	-	-
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök			
1.	B64. Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	-	-	-
2.	B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
VII.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
1.	B74. Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	-	-	-
2.	B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
VIII.	B8. Finanszírozási bevételek	74 115 446	74 104 446	74 104 446
1.	B821. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/	-	-	-
2.	B831. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	904 338	904 338	904 338
3.	B834. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-
4.	B836. Központi irányítószervi támogatás	73 200 108	73 200 108	73 200 108
Összes bevétel		74 115 446	74 115 446	74 151 242

Hegyközi Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde (mint önálló intézmény) 2023. évi bevételeinek alakulása

Bevételek					adatok forintban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
1.	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-	-	-	
2.	B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	
3.	B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	-	-	-	
4.	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	-	-	-	
5.	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-	
6.	B116. Elszámolásból származó bevételek	-	-	-	
7.	B12. Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-	
8.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	
II.	B3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
1.	B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	
2.	B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-	
3.	B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (Vízum)	-	-	-	
4.	B25. Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	
III.	B3. Közhatalmi bevételek				
1.	B311. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	-	-	-	
2.	B34. Vagyoni típusú adók	-	-	-	
3.	B351. Értékesítési és forgalmi adók	-	-	-	
4.	B354. Beföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	-	-	-	
5.	B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	
6.	B36. Egyéb közhatalmi bevétel	-	-	-	

IV.	B4. Működési bevételek	32 653 408	32 653 408	27 890 424
1.	B401. Készletértékesítés	-	-	-
2.	B402. Szolgáltatások ellenértéke	4 196 800	4 196 800	2 484 606
3.	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
4.	B404. Tulajdonosi bevételek	-	-	-
5.	B405. Előírási díjak /szociális és gyermek étkezés/	21 514 545	21 514 545	19 453 994
6.	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 942 063	6 942 063	5 923 425
7.	B407. Általános forgalmi adó visszatérítés	-	-	-
8.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	-	-	106
9.	B410. Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	-	-	-
10.	B411. Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	-	-	28 293
V.	B5. Felhalmozási bevételek			
1.	B52. Ingatlanok értékesítése	-	-	-
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök			
1.	B64. Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	-	-	-
2.	B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
VII.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800 000	800 000	738 480
1.	B74. Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	-	-	-
2.	B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800 000	800 000	738 480
VIII.	B8. Finanszírozási bevételek	187 787 505	187 787 505	176 469 317
1.	B821. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/	-	-	-
2.	B831. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	163 317	163 317	163 317
3.	B84. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-
4.	B816. Központi irányítószervi támogatás	187 624 188	187 624 188	176 306 000
Összes bevétel		221 240 913	221 240 913	205 098 221

Hegykő Község Önkormányzata és intézményei (összevont) 2023. évi bevételeinek alakulása

		Bevételek		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
				adatok forintban		
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			270 455 286	311 757 995	311 757 995
1.	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			89 898 474	93 775 209	93 775 209
2.	B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			100 860 780	116 670 324	116 670 324
3.	B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása			59 832 372	65 705 718	65 705 718
4.	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			3 697 923	4 326 565	4 326 565
5.	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			-	1 120 140	1 120 140
6.	B116. Elszámolásból származó bevételek			-	7 065 874	7 065 874
7.	B12. Elvonások és befizetések bevételei			-	-	-
8.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			16 165 737	23 094 165	23 094 165
II.	B2. Felhatalmazási célú támogatások államháztartáson belülről			359 226 862	309 440 865	149 404 836
1.	B21. Felhatalmazási célú önkormányzati támogatások			-	-	-
2.	B23. Felhatalmazási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			-	-	-
3.	B24. Felhatalmazási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (Vízmu)			-	-	-
4.	B25. Egyéb felhatalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről			359 226 862	309 440 865	149 404 836
III.	B3. Közhatalmi bevételek			79 000 000	142 563 559	142 388 322
1.	B311. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó			100 000	102 406	102 406
2.	B34. Vagyoni típusú adók			8 500 000	8 500 000	8 324 763
3.	B351. Értékesítési és forgalmi adók			25 000 000	74 203 423	74 203 423
4.	B354. Beföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része			-	-	-
5.	B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			45 000 000	58 460 325	58 460 325
6.	B36. Egyéb közhatalmi bevétel			400 000	1 297 405	1 297 405

IV.	B4. Működési bevételek		92 018 491	96 357 443	91 434 539
1.	B401. Készletértékesítés		4 862 992	9 436 220	9 316 438
2.	B402. Szolgáltatások ellenértéke		26 917 420	27 667 065	25 954 871
3.	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		-	1 926 437	1 926 437
4.	B404. Tulajdonosi bevételek		13 151 204	13 274 309	13 274 309
5.	B405. Ellátási díjak /szociális és gyermek étkezés/		21 514 545	21 514 545	19 453 994
6.	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		25 211 330	21 911 378	20 816 806
7.	B407. Általános forgalmi adó visszatérülés		-	-	-
8.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/		151 000	203 153	202 288
9.	B410. Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/		-	-	-
10.	B411. Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/		210 000	424 336	489 396
V.	B5. Felhalmozási bevételek		26 929 134	10 133 859	8 267 777
1.	B52. Ingatlanok értékesítése		26 929 134	10 133 859	8 267 777
2.	B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése		-	-	-
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök		-	-	-
1.	B64. Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről		-	-	-
2.	B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		-	-	-
VII.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		33 847 500	36 877 500	29 515 980
1.	B74. Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről		9 400 000	9 400 000	2 100 000
2.	B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		23 447 500	27 477 500	27 415 980
VIII.	B8. Finanszírozási bevételek		337 761 170	348 198 943	336 880 755
1.	B821. Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése /befektetési jegyek/		-	-	-
2.	B831. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		76 956 874	76 956 874	76 956 874
3.	B84. Államháztartáson belüli megelőlegezések		-	10 417 773	10 417 773
4.	B816. Központi irányítószervi támogatás		260 824 296	260 824 296	249 506 108
Összes bevétel intézményfinanszírozás nélkül			937 434 147	994 505 868	820 144 036

Hegykő Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2023. évi kiadásainak alakulása

		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. K1. Személyi juttatások			62 067 898	60 595 643	60 500 785
1.	K101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	33 250 793	32 495 273	32 471 738
2.	K102.	Normatív jutalmak	-	-	-
3.	K103.	Céltuttatás, projektpremium	1 500 000	1 954 888	1 954 888
4.	K104.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	-	-	-
5.	K106.	Jubileumi jutalom	-	-	-
6.	K107.	Béren kívüli juttatások	2 350 000	2 443 287	2 443 287
7.	K109.	Közeledési költségtérítés	250 000	350 000	340 200
8.	K110.	Egyéb költségtérítések	-	-	-
9.	K112.	Szociális támogatások	-	-	-
10.	K113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 000	350 000	334 703
11.	K121.	Választott tisztviselők juttatásai	13 905 000	12 475 000	12 475 000
12.	K122.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	6 162 105	5 797 195	5 797 195
13.	K123.	Egyéb külső személyi juttatások	4 500 000	4 730 000	4 683 774
II. K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			8 956 198	7 186 715	7 132 645
III. K3. Dologi kiadások			113 473 780	137 981 459	138 015 188
1.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	200 000	200 000	132 929
2.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 500 000	12 700 000	11 154 055
3.	K313.	Árubeszerzés	-	1 142 857	-
4.	K321.	Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, Internet díj/	1 200 000	1 450 000	1 224 346
5.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	360 000	360 000	330 427
6.	K331.	Közütemi díjak /villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	16 553 966	19 053 966	17 185 210
7.	K332.	Vásárolt élelmiszer	-	-	-
8.	K333.	Bérelti és lízing díjak	9 400 000	9 400 000	9 290 165
9.	K334.	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások	3 300 000	4 850 000	4 812 879
10.	K336.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	12 474 734	19 136 413	17 209 946
11.	K337.	Egyéb szolgáltatások	25 500 000	32 900 000	31 812 315
12.	K341.	Kiküldetések kiadásai	100 000	300 000	254 173
13.	K342.	Reklám- és propagandakiadások	3 500 000	1 900 000	1 645 973
14.	K351.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 000 000	21 365 143	19 795 550
15.	K352.	Fizetendő általános forgalmi adó	11 585 080	7 185 080	7 144 000
16.	K353.	Kamatkiadások	-	-	-

adatok forintban

17.	K354.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-	-
18.	K355	Egyéb dologi kiadások	3 800 000	6 038 000	6 038 000	6 038 220
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.	K42.	Óvodáztatási támogatás	5 700 000	5 700 000	5 700 000	5 610 000
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	-	-	-	-
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	-	-	-	-
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	-	-	-	-
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	-	-	-	-
6.	K47.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
7.	K48.	Egyén nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás/	5 700 000	5 700 000	5 700 000	5 610 000
V. Egyéb működési célú kiadások						
1.	K502.	Elvonások és befizetések	57 154 284	74 954 808	74 954 808	18 033 479
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 400 000	4 400 000	4 400 000	4 459 688
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre	-	-	-	4 035 791
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	13 400 000	14 060 000	14 060 000	13 538 000
5.	K513.	Tartalékok	39 354 284	56 035 120	56 035 120	-
VI. Beruházások						
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	361 638 463	375 050 775	375 050 775	9 818 166
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	260 000	260 000	260 000	260 000
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése	283 062 476	292 453 417	292 453 417	6 788 011
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-	-	-	-
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	1 432 220	2 882 220	2 882 220	986 631
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-	-	-	-
VII. Felújítások						
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	21 889 846	23 536 510	23 536 510	21 400 489
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása	4 084 895	6 129 379	6 129 379	6 129 379
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	-	-
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 151 204	12 837 960	12 837 960	10 955 656
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
1.	K82.	Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	19 575 737	3 972 017	3 972 017	-
2.	K83.	Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	-	-	-	-
3.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-
4.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre	-	2 046 280	2 046 280	2 046 280

5.	K87.	Lakástámogatás		-	-	-
6.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre		1 925 737	1 925 737	1 925 737
PX.	K9.	Finanszírozási kiadások		270 995 878	270 995 878	259 677 690
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		10 171 582	10 171 582	10 171 582
2.	K915.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		260 824 296	260 824 296	249 506 108
Összes kiadás				902 902 084	959 973 805	514 160 459

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal (mint önálló intézmény) 2023. évi kiadásainak alakulása

		Kiadások		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	adatok forintban
I.	K1. Személyi juttatások			56 078 706	57 505 847	57 339 355	
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek			48 974 506	45 952 371	45 952 371	
2.	K1102. Normatív juttalmak			-	-	-	
3.	K1103. Céljuttatás, projektpremium			1 201 200	5 983 897	5 817 435	
4.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			-	-	-	
5.	K1106. Jubileumi jutalom			-	-	-	
6.	K1107. Béren kívüli juttatások			3 200 000	2 864 658	2 864 658	
7.	K1109. Közlekedési költségértéktés			400 000	467 855	467 855	
8.	K1110. Egyéb költségértéktés			200 000	-	-	
9.	K1112. Szociális támogatások			-	-	-	
10.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			2 103 000	2 237 036	2 237 036	
11.	K121. Választott tisztségviselői juttatásai			-	-	-	
12.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			-	-	-	
13.	K123. Egyéb külső személyi juttatások			-	-	-	
II.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			7 649 103	7 012 609	7 012 609	
III.	K3. Dologi kiadások			9 900 000	9 109 383	8 015 763	
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/			300 000	300 000	299 035	
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése			1 600 000	1 500 000	1 222 737	
3.	K321. Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, internet díj/			3 200 000	3 009 383	2 852 410	
4.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/			600 000	600 000	434 549	
5.	K331. Közüzeni díjak /világosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/			-	-	-	
6.	K332. Vásárolt élelmiszer			-	-	-	
7.	K333. Bérleti és lízing díjak			250 000	250 000	213 052	
8.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			-	-	-	
9.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			600 000	600 000	500 000	
10.	K337. Egyéb szolgáltatások			1 400 000	1 050 000	968 356	
11.	K341. Kiküldetések kiadásai			600 000	450 000	413 951	
12.	K342. Reklám- és propagandakiadások			-	-	-	
13.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			1 300 000	1 300 000	1 077 026	
14.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó			-	-	-	
15.	K353. Kamatkiadások			-	-	-	
16.	K354. Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			-	-	-	

17.	K555	Egyéb dologi kiadások	50 000	50 000	34 647
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.	K42.	Övodáztatási támogatás	-	-	-
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	-	-	-
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	-	-	-
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	-	-	-
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	-	-	-
6.	K47.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-
7.	K48.	Egyén nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás/	-	-	-
V. Egyéb működési célú kiadások					
1.	K502.	Elvonások és befizetések	-	-	-
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	487 637	487 637	487 637
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre	-	-	-
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	-	-	-
5.	K513.	Tartalékok	-	-	-
VI. Beruházások					
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	-	-	-
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	-	-	-
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése	-	-	-
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-	-	-
5.	K66.	Megjéző részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	-	-	-
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-	-	-
VII. Felújítások					
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	-	-	-
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása	-	-	-
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	-
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-	-	-
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások					
1.	K82.	Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	-	-	-
2.	K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülrre (Vízmu közös alap)	-	-	-
3.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	-	-	-
4.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre	-	-	-
5.	K87.	Lakástámogatás	-	-	-

6.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	-	-	-
IX. K9. Finanszírozási kiadások					
1.	K914.	Államháztartáson belül megvalósuló feladatok visszafizetése	-	-	-
2.	K915.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	-	-	-
Összes kiadás			74 115 446	74 115 446	72 855 364

Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde (mint önálló intézmény) 2023. évi kiadásainak alakulása

adatok forintban

Kiadások						
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
I.	K1. Személyi juttatások	139 107 296	139 107 296	129 739 670		
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	127 666 576	126 850 434	118 106 773		
2.	K1102. Normatív jutalmak	-	-	-		
3.	K1103. Céltuttatás, projektprémium	1 400 000	1 400 000	1 250 000		
4.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	300 000	53 147		
5.	K1106. Jubileumi jutalom	2 230 765	2 230 765	2 230 765		
6.	K1107. Béren kívüli juttatások	4 062 500	4 062 500	3 901 541		
7.	K1109. Közlekedési költségtérítés	954 568	954 568	925 017		
8.	K1110. Egyéb költségtérítések	-	-	-		
9.	K1112. Szociális támogatások	-	-	-		
10.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 208 987	2 008 987	2 002 255		
11.	K121. Választott tisztviselők juttatásai	-	-	-		
12.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 283 900	1 283 900	1 254 030		
13.	K123. Egyéb külső személyi juttatások	-	16 142	16 142		
II.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 364 796	19 364 796	17 832 023		
III.	K3. Dologi kiadások	60 460 951	59 571 941	54 131 479		
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	720 000	720 000	254 896		
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése	31 076 013	29 886 013	28 792 252		
3.	K321. Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, internet díj/	1 200 000	1 200 000	949 525		
4.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	390 000	390 000	225 066		
5.	K331. Közüemi díjak /vilamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	4 180 720	6 170 720	6 153 716		
6.	K332. Vásárolt élelmiszer	500 000	673 039	673 039		
7.	K333. Bérleti és lízing díjak	85 000	95 000	93 050		
8.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	820 000	646 961	344 726		
9.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 542 000	1 542 000	762 400		
10.	K337. Egyéb szolgáltatások	5 674 500	6 189 490	6 185 595		
11.	K341. Kiküldetések kiadásai	100 000	75 000	30 805		
12.	K342. Reklám- és propagandakiadások	20 000	20 000	-		
13.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 031 518	9 031 518	8 239 816		
14.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó	1 700 000	1 511 000	1 423 000		
15.	K353. Kamatkiadások	-	-	-		
16.	K354. Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-		

6.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre			
IX. K9. Finanszírozási kiadások					
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
2.	K915.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
Összes kiadás			221 240 913	221 240 913	204 245 446

Hegykő Község Önkormányzata és intézményei (összevont) 2023. évi kiadásainak alakulása

		Kiadások	Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés
I. Személyi juttatások			257 253 900	257 268 756	247 579 810
1.	K1101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	209 891 875	205 298 078	196 530 882
2.	K1102.	Normatív jutalmak	-	-	-
3.	K1103.	Céltuttatás, projektprémium	4 101 200	9 338 785	9 022 323
4.	K1104.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	300 000	53 147
5.	K1106.	Jubileumi jutalom	2 230 765	2 230 765	2 230 765
6.	K1107.	Béren kívüli juttatások	9 612 500	9 370 445	9 209 486
7.	K1109.	Közelkedési költségterítés	1 604 568	1 772 423	1 733 072
8.	K1110.	Egyéb költségterítések	200 000	-	-
9.	K1112.	Szociális támogatások	-	-	-
10.	K1113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 461 987	4 596 023	4 573 994
11.	K121.	Választott tisztviselők juttatásai	13 905 000	12 475 000	12 475 000
12.	K122.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	7 446 005	7 081 095	7 051 225
13.	K123.	Egyéb külső személyi juttatások	4 500 000	4 746 142	4 699 916
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			35 070 097	33 564 620	34 977 277
III. Dologi kiadások			183 834 731	206 667 783	190 164 430
1.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	1 220 000	1 220 000	686 860
2.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	41 176 013	44 086 013	41 169 044
3.	K313.	Árubeszerzés	-	1 142 857	-
4.	K321.	Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, Internet díj/	5 600 000	5 659 383	5 026 281
5.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	1 350 000	1 350 000	990 042
6.	K331.	Közüzemi díjak /világosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	20 734 686	25 224 686	23 338 926
7.	K332.	Vásárolt élelmiszer	500 000	673 039	673 039
8.	K333.	Béreti és lízing díjak	9 735 000	9 745 000	9 596 267
9.	K334.	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások	4 120 000	5 496 961	5 157 605
10.	K336.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	14 616 734	21 278 413	18 472 346
11.	K337.	Egyéb szolgáltatások	32 574 500	40 139 490	38 966 266
12.	K341.	Küldetések kiadásai	800 000	825 000	698 929
13.	K342.	Reklám- és propagandakiadások	3 520 000	1 920 000	1 645 973
14.	K351.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	28 331 518	31 696 661	29 112 392
15.	K352.	Fizetendő általános forgalmi adó	13 285 080	8 696 080	8 567 000
16.	K353.	Kamatkiadások	-	-	-

adatok forintban

17.	K354.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-	-	-
18.	K355.	Egyéb dologi kiadások	6 271 200	7 509 200	6 063 460	6 063 460	-
IV.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 700 000	5 700 000	5 610 000	5 610 000	-
1.	K42.	Óvodáztatási támogatás	-	-	-	-	-
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	-	-	-	-	-
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	-	-	-	-	-
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	-	-	-	-	-
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	-	-	-	-	-
6.	K47.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-
7.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás/	5 700 000	5 700 000	5 610 000	5 610 000	-
V.	K5.	Egyéb működési célú kiadások	57 641 921	75 442 445	18 521 116	18 521 116	-
1.	K502.	Elvonások és befizetések	-	459 688	459 688	459 688	-
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 887 637	4 887 637	4 523 428	4 523 428	-
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülről	-	-	-	-	-
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről	13 400 000	14 060 000	13 538 000	13 538 000	-
5.	K513.	Tartalékok	39 354 284	56 035 120	-	-	-
VI.	K6.	Beruházások	363 946 333	378 247 645	12 358 430	12 358 430	-
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	260 000	260 000	260 000	260 000	-
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	283 062 476	292 453 417	6 788 011	6 788 011	-
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése	629 921	787 257	740 064	740 064	-
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 619 519	4 769 519	2 404 111	2 404 111	-
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	-	-	-	-	-
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	77 374 417	79 977 452	2 166 244	2 166 244	-
VII.	K7.	Felújítások	21 889 846	23 536 520	21 400 499	21 400 499	-
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	4 084 895	6 129 379	6 129 379	6 129 379	-
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása	-	-	-	-	-
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	13 151 204	12 837 960	10 955 656	10 955 656	-
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 653 747	4 569 181	4 315 464	4 315 464	-
VIII.	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 925 737	3 972 017	3 972 017	3 972 017	-
1.	K82.	Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	-	-	-	-	-
2.	K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülről (Vízmi közös alap)	-	-	-	-	-
3.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	2 046 280	2 046 280	2 046 280	-
4.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülről	-	-	-	-	-

5.	K87.	Lakástámogatás				
6.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre		1 925 737	1 925 737	1 925 737
IX. Finanszírozási kiadások						
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		10 171 582	10 171 582	10 171 582
2.	K915.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		260 824 296	260 824 296	260 824 296
Összes kiadás intézményfinanszírozás nélkül			937 434 147	994 505 868	994 505 868	541 755 161

Hegykő Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2023. évi felhalmozási kiadásainak alakulása

Felhalmozási célú költségvetés					adatok forintban
K61.	Immateriális javak beszerzése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1.	Településrendezési terv elkészítése	260 000	260 000	260 000	
K62.	Ingatlanok beszerzése	283 062 476	292 453 417	6 788 011	
1.	TOP Plusz-1.2-1-21-GM1-2022-00082 Hegykő, Fürdő u. csapadékvíz elvezetés rendezése és közösségi játszótér fejlesztése - ingatlan beruházás	98 838 421	96 499 534	-	
2.	TOP Plusz-2.1-1-21-GM1-2022-00023 Tornacs. ép. energetikai korszerűsítése Hegykőn	148 320 057	148 637 402	-	
3.	Tornacsarnok energetikai korszerűsítéséhez kapcsolódó kiviteli tervdok. (saját forrásból)	-	6 145 000	-	
4.	TOP Plusz-1.2-3-21-GM1-2022-00032 Hegykő, Fürdő u. 205/1. 803/53 hrsz-ú útépítés II. sz.	22 184 895	22 184 895	-	
5.	MFP-UHK/2022 Hegykő, Fürdő u. 205/1. 803/53 hrsz-ú útépítés I. szakasz	11 023 575	11 023 575	-	
6.	Nyárfasor parkoló - kialakítása	1 695 528	3 624 124	3 624 124	
7.	Patakmeder fedése (553. hrsz.)	-	2 138 887	2 138 887	
8.	Közüvilágítás létesítése (Viola u. - Fürdő u. között)	-	200 000	200 000	
9.	Játszótér melletti parkolóhely kialakítás engedélyezési és kiviteli terve	-	275 000	275 000	
10.	Játszótér fejlesztéséhez kapcsolódó kiegészítési kiviteli terv	-	550 000	550 000	
11.	Tervezési díjak	1 000 000	1 175 000	-	
K63.	Informatikai eszközök beszerzése	-	-	-	
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	1 432 220	2 882 220	986 631	
1.	Fogorvosi röntgen felszerelés	632 220	632 220	236 220	
2.	Napelemes sebességmérő készülék beszerzése	-	1 450 000	-	
3.	Kisértékű tárgyi eszközök (nettó 200 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök)	800 000	800 000	750 411	
ebből:	- Brother DCP-1623WE nyomtató			79 000	
	- Saeko lírika kávégep			130 937	
	- Forgógyári rendelésre székény mosdóval és mosogatóval			180 000	
	- Kültéri ivókút			127 500	
	- Pulpitus			100 000	
	- Haidu ZF-15 elektromos forróvíztároló 15l			62 984	
	- Utfejtő			69 990	

K66.	Meglévő részesedek növeléséhez kapcsolódó kiadások				
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	76 883 767	79 455 138	1 783 514	
K71.	Ingatlanok felújítása	4 084 895	6 129 379	6 129 379	
1.	VP6-7.2-17.4.1-16. Hegykő, Öreg iskola épület felújítása (őnrész: 778 172 Ft)	4 084 895	6 129 379	6 129 379	
K72.	Informatikai eszközök felújítása				
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	13 151 204	12 837 960	10 955 656	
1.	Víz-közmű vagyron fejlesztése (berleti díj terhére)	13 151 204	11 539 960	10 955 656	
2.	Térfelügyelő kamerarendszer felújítása	-	1 298 000	-	
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 653 747	4 569 171	4 315 454	
K82.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. belülré				
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	-	2 046 280	2 046 280	
1.	Víz közmű - közös pénzügyi alappal szembenni tárgyévi elszámolás	-	2 046 280	2 046 280	
K86.	Felhal. C. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. kívülré				
K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülré	1 925 737	1 925 737	1 925 737	
1.	MLSZ részére nyújtott támogatás műfüves pálya felújításához	1 925 737	1 925 737	1 925 737	
Felhalmozási kiadások összesen		385 454 046	402 559 302	35 190 672	

Felhalmozási célú költségvetés					Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés
K61.	Immateriális javak beszerzése				-	-	-
K62.	Ingatlanok beszerzése				-	-	-
K63.	Informatikai eszközök beszerzése				-	-	-
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése				-	-	-
1.	Kisértékű tárgyi eszközök						
ebből:							
K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				-	-	-
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				-	-	-
K71.	Ingatlanok felújítása				-	-	-
K72.	Informatikai eszközök felújítása				-	-	-
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				-	-	-

K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-	-	-	-
K82.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. belűlre	-	-	-	-
K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése	-	-	-	-
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belűlre	-	-	-	-
K86.	Felhal. C. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. kívűlre	-	-	-	-
K87.	Lakástámogatás (első lakáshoz jutók támogatása)	-	-	-	-
K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívűlre	-	-	-	-
Felhalmozási kiadások összesen		-	-	-	-

Hegykői Tündérróza Óvoda és Bölcsőde (mint önálló intézmény) 2023. évi felhalmozási kiadásainak alakulása

adatok forintban

Felhalmozási célú költségvetés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K61.	Immateriális javak beszerzése	-	-	-
K62.	Ingatlanok beszerzése	-	-	-
K63.	Informatikai eszközök beszerzése	629 921	787 257	740 064
1.	3 db. HP notebook beszerzése.Velux pályázati forrásból	629 921	787 257	740 064
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	1 187 299	1 887 299	1 417 480
1.	Emax N5-1306 sütő	-	840 000	840 000
2.	Kisértékű tárgyi eszközök	1 187 299	1 047 299	577 480
ebből:	-120 l. kuka	-	-	49 606
	- 3 db. 10 l. ételszállító badella	-	-	187 299
	- polcok	-	-	58 000
	-szekrény	-	-	70 000
	- 2 db. Gorenje hűtő, 1 db. Samsung mikroh. sütő	-	-	212 575
K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	-	-	-
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	490 650	522 314	382 720
K71.	Ingatlanok felújítása	-	-	-
K72.	Informatikai eszközök felújítása	-	-	-

K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	-
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-	-	-
K82.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. belülré	-	-	-
K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése	-	-	-
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	-	10	10
1.	Kincses Óvoda pályázatból fel nem használt támogatás visszafizetése	-	10	10
K86.	Felhal. C. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. kívülré	-	-	-
K87.	Lakástámogatás (első lakáshoz jutók támogatása)	-	-	-
K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülré	-	-	-
Felhalmozási kiadások összesen		2 307 870	3 196 880	2 540 274

Hegykő Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2023. évi működési célú pénzeszköz átadásai

adatok forintban

Működési célú pénzeszközátadás		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	4 400 000	4 400 000	4 035 791
1.	Sopron Környéki Összevont Orvosi Ügyelethez hozzájárulás	0	0	
2.	Hozzájárulás Sopron - Fertőd Társulások működéséhez	3 100 000	2 995 520	2 731 311
3.	Katasztrófavédelem és Rendőrség támogatása	200 000	200 000	100 000
4.	Bursáhozjárulás	1 100 000	1 100 000	1 100 000
5.	Fel nem használt támogatások visszafizetése		104 480	104 480
K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	13 400 000	14 060 000	13 538 000
1.	Fertőmenti Sport Club Hegykő támogatása	7 500 000	7 500 000	7 500 000
2.	Fertőmenti KC Hegykő támogatása	300 000	300 000	0
3.	Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	2 300 000	2 300 000	2 300 000
4.	Hegykő Községért Egyesület (Tűzoltó Zenekar) támogatása	500 000	500 000	500 000
5.	Egyéb társadalmi szervezetek, alapítványok, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek és csoportok támogatása	800 000	800 000	800 000
6.	Aqualás Sopron támogatása	700 000	700 000	528 000
7.	Görbéhalmi Bányászati Múzeum támogatása	50 000	50 000	0
8.	Rákóczi Szövetség támogatása	50 000	50 000	50 000
9.	Hegykő Községért Egyesület (kisbusz üzemeltetéshez) támogatása	700 000	1 360 000	1 360 000
10.	Pro Cultura Hegykő támogatása	500 000	500 000	500 000
Működési célú pénzeszközátadások összesen		17 800 000	18 460 000	17 573 791

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal (mint önálló intézmény) 2023. évi működési célú pénzeszköz átadásai

adatok forintban

Működési célú pénzeszköztadás		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	487 637	487 637
1.	Központi Statisztikai Hivatal (fel nem használt tám. visszafiz.)	0	487 637	487 637
K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	0	0	0
Működési célú pénzeszköztadások összesen		0	487 637	487 637

2023. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege
(összevont) Önkormányzati szinten

adatok forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	270 455 286	311 757 995	311 757 995	Személyi juttatások	257 253 900	257 308 756	247 579 810
2.	1-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 070 097	33 564 120	31 977 277
3.	Közhatalmi bevételek	79 000 000	142 563 559	142 388 322	Dologi kiadások	183 834 731	206 662 783	190 164 430
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Előírtak pénzbeli juttatásai	5 700 000	5 700 000	5 610 000
5.	4-ből EU-s támogatás				Egyéb működési célú kiadások	18 287 637	19 407 325	18 521 116
6.	Egyéb működési bevételek	92 018 491	96 357 443	91 434 539	Tartalékok			
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+6.+...+12.)	441 473 777	550 678 997	545 580 856	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	500 146 365	522 542 984	493 852 633
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+17.)	68 844 170			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	68 844 170			Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (19.+21.)		10 417 773	10 417 773	Kölcsön törlesztése			
19.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 171 582	10 171 582	10 171 582
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		10 417 773	10 417 773				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+18.)	68 844 170	10 417 773	10 417 773	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	10 171 582	10 171 582	10 171 582
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	510 317 947	561 096 770	555 998 629	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	510 317 947	532 714 566	504 024 215
24.	Költségvetési hiány:	58 672 588	-	-	Költségvetési többlet:	-	28 136 013	51 728 223
25.	Tárgyévi hiány:		-	-	Tárgyévi többlet:	-	28 382 204	51 974 414

2023. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(összevont) Önkormányzati szinten

adatok forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	359 236 862	309 440 865	149 404 836	Beruházások	363 946 333	378 247 645	12 358 430
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	26 929 134	10 133 859	8 267 717	Felújítások	21 889 846	23 536 520	21 400 499
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	32 847 500	36 877 500	29 515 980	3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	1 925 737	3 972 017	3 972 017
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	419 003 496	356 452 224	187 188 533	Tartalékok	39 354 284	56 035 120	
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	8 112 704	76 956 874	76 956 874	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	427 116 200	461 791 302	37 730 946
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 112 704	76 956 874	76 956 874	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	8 112 704	76 956 874	76 956 874	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12.+25)	427 116 200	433 409 098	264 145 407	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	427 116 200	461 791 302	37 730 946
27.	Költségvetési hiány:	8 112 704	105 339 078	-	Költségvetési többlet:	-	-	149 457 587
28.	Tárgyévi hiány:	-	28 382 204	-	Tárgyévi többlet:	-	-	226 414 461

2023. évi maradvány kimutatás

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Összesen
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	704 093 689	46 796	28 628 904	732 769 389
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	254 482 769	72 855 364	204 245 446	531 583 579
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	449 610 920	72 808 568	175 616 542	201 195 810
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	86 306 992	74 104 446	176 469 317	336 880 755
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	259 677 690	-	-	259 677 690
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	173 370 698	74 104 446	176 469 317	77 203 065
7	ALAPTEVÉKENYSÉG MARADVÁNYA (3+6)	276 240 222	1 295 878	852 775	278 388 875
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-	-	-	-
9	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-	-	-	-
10	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8-9)	-	-	-	-
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-	-	-	-
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	-	-
13	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11-12)	-	-	-	-
14	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG MARADVÁNYA (10+13)	-	-	-	-
15	ÖSSZES MARADVÁNY (7+14)	276 240 222	1 295 878	852 775	278 388 875
16	Elvonás (-)	-	-	-	-
17	Jóváhagyott maradvány	276 240 222	1 295 878	852 775	278 388 875
18	ebből kötelezettségvállalással terhelt	9 726 661	-	258 192	9 984 853

2023. évi pénzeszköz változás levezetése

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Összesen
1	Forintszámlák egyenlege 2023. január 1-jén	92 823 022	798 728	28 815	93 650 565
2	Pénztárak egyenlege 2023. január 1-jén	240 440	47 525	134 502	422 467
3	Pénzkészlet 2023. január 1-jén (1+2)	93 063 462	846 253	163 317	94 073 032
4	Bevételek maradványfelhasználás nélkül (+)	714 511 462	73 246 904	204 934 904	992 693 270
5	Kiadások (-)	514 160 459	72 855 364	204 245 446	791 261 269
6	Sajátos elszámolások /36-os számlaosztály/ (+ / -)	5 632 494	58 085	22 380	5 596 789
7	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én	287 781 971	1 295 878	830 395	289 908 244
8	Ebből:				
9	Forintszámlák egyenlege	287 447 901	1 271 013	785 925	289 504 839
10	Pénztárak egyenlege	334 070	24 865	44 470	403 405

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban, önkormányzati szinten

adatok ezer forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes vállalt kötelezett- ség	2023 előtti kifizetés	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a köv. években			Még fennálló kötelezettség
						2024.	2025.	2026. után	
1	A	B	C	D	E	F	G	H	I (C-D-E)
2	Alfa Giród Kft. - napelemes sebességkorlátozó telepítése	2023	1 842			1 842			1 842
3	Patent Biztonságtechnikai Kft. - térfigyelő kamerarendszer fejlesztése	2023	1 648			1 648			1 648
4	Bűrös és Bombóc Ügyvédi Iroda - közbeszerzési eljárási díj (MFP- UHK/2022, TOP 082, 032 projektek)	2023	1 207			1 207			1 207
5	Németh Csider Ajtár - klíma reziliencia vizsgálat (TOP 082, 032, 023 projektek)	2023	900			900			900
6	Archi.doc Kft. - tornacsarnok energetikai korszerűsítési terve	2023	7 804			7 804			7 804
7	NYTA-BAU Kft. - műszaki ellenőrzés (MFP-UHK/2022, TOP 082, 032. projektek)	2023	3 264			3 264			3 264
Összesen			16 665			16 665			16 665

Az Önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök alakulása

adatok ezer forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. december 31-én	Várható hitel, kölcsön állomány december 31-én		
					2024.	, 2025.	2025. után
1.	Hegyku Kft. Részére nyújtott kölcsön	2 001	2 039	6 222	6 222	6 222	6 222
2.	FSC Hegykő részére nyújtott kölcsön (2017)	2 017	2 026	10 300	8 200	6 100	6 100
3.	Hegykői Turisztikai Egyesület részére nyújtott kölcsön (2019)	2 019	2 022	400	-	-	-
4.	Hegykői Turisztikai Egyesület részére nyújtott kölcsön (2020)	2 020	2 022	1 400	-	-	-
5.	Hegykői Turisztikai Egyesület részére nyújtott kölcsön (2021)	2 021	2 022	1 500	-	-	-
6.	Hegykő Községért Egyesület részére nyújtott kölcsön (2022)	2 022	2 022	4 000	-	-	-
Összesen				23 822	14 422	12 322	12 322

**Az önkormányzat által adott 2023. évi közvetett támogatások
(kedvezmények)**

adatok ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi tényleges
A	B	C
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	
6.	-ebből: Építményadó	
7.	Telekadó	
8.	Magánszemélyek kommunális adója	
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	
10.	Idegenforgalmi adó épület után	
11.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
15.	Egyéb kedvezmény	
16.	Egyéb kölcsön elengedése	
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		
25.		
26.	Összesen:	

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023.

adatok forintban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Önkormány- zat	Hivatal	Óvoda	Összesen	Előző évi konszolidált adat
Könyv szerinti nettó érték						
A	B	C	D	E	F	G
I. Immateriális javak	01.	5 580 832	-	-	5 580 832	8 219 063
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	1 470 692 703	-	1 592 260	1 472 284 963	2 074 978 302
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	1 437 209 163	-	-	1 437 209 163	1 980 217 318
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	682 795 607	-	-	682 795 607	664 172 126
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	4 000 000	-	-	4 000 000	4 000 000
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	439 666 654	-	-	439 666 654	998 924 914
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	310 746 902	-	-	310 746 902	313 120 278
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	17 880 290	-	1 592 260	19 472 550	45 268 783
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	7 861 000	-	-	7 861 000	7 861 000
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.	-	-	-	-	-
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	-	-	-	-	23 542 924
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	10 019 290	-	1 592 260	11 611 550	13 864 859
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	-	-	-	-	-
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.	-	-	-	-	-
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.	-	-	-	-	-
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.	-	-	-	-	-
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	-	-	-	-	-
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	15 603 250	-	-	15 603 250	49 492 201
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	-	-	-	-	-
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.	-	-	-	-	-
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	15 603 250	-	-	15 603 250	49 492 201
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	-	-	-	-	-
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.	-	-	-	-	-
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.	-	-	-	-	-
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.	-	-	-	-	-
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.	-	-	-	-	-
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.	-	-	-	-	-
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	24 769 924	-	-	24 769 924	30 595 924
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	24 769 924	-	-	24 769 924	30 595 924
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	-	-	-	-	-
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.	-	-	-	-	-
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	23 100 000	-	-	23 100 000	28 926 000
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	1 669 924	-	-	1 669 924	1 669 924
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.	-	-	-	-	-
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.	-	-	-	-	-
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.	-	-	-	-	-
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.	-	-	-	-	-
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.	-	-	-	-	-
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.	-	-	-	-	-
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.	-	-	-	-	-
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.	-	-	-	-	-
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.	-	-	-	-	-
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.	-	-	-	-	-
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	-	-	-	-	-
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 501 043 459	-	1 592 260	1 502 635 719	2 113 793 289
I. Készletek	46.	18 708 058	-	1 880 406	20 588 464	22 349 053
II. Értékpapírok	47.	-	-	-	-	-
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	18 708 058	-	1 880 406	20 588 464	22 349 053
I. Lekötött bankbetétek	49.	-	-	-	-	-
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	334 070	24 865	44 470	403 405	316 780
III. Forintszámlák	51.	287 447 901	1 271 013	785 925	289 504 839	93 756 252
IV. Devizaszámlák	52.	-	-	-	-	-
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	287 781 971	1 295 878	830 395	289 908 244	94 073 032
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	11 076 921	-	-	11 076 921	7 062 726
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	51 393 259	-	-	51 393 259	41 644 825
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	-30 000	-	22 380	52 380	64 654

D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	62 500 180	-	22 380	62 522 560	48 772 205
I. Általános forgalmi adó elszámolása	58.	669 528	-	375 459	294 069	135 093
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	59.	-	-	-	-	58 085
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	669 528	-	375 459	294 069	193 178
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	50 295	147 297	25 000	222 592	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	1 869 414 435	1 443 175	4 725 900	1 875 583 510	2 279 180 757

Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2023.

adatok forintban

Források	Sor- szám	Önkormány- zat			Hivatal	Óvoda	Összesen	Előző évi konszolidált adat
		Könyv szerinti nettó érték						
A	B	C	D	E	F	G		
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 669 350 076	0	650 502	1 670 000 578	1 671 561 883		
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	181 319 486	0	0	181 319 486	181 319 486		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	101 562 484	1 561 305	3 737 038	106 860 827	105 299 522		
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-72 587 854	-4 357 954	-13 908 598	-90 854 406	-88 619 694		
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	0	0	0	0	0		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-540 977 312	-594 143	209 687	-541 361 768	-2 234 712		
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	1 338 666 880	-3 390 792	-9 311 371	1 325 964 717	1 867 326 485		
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	9 726 661	0	594 583	10 321 244	2 628		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	15 980 764	313 259	1 296 399	17 590 422	37 764 819		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	11 067 891	0	0	11 067 891	16 105 535		
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	36 775 316	313 259	1 890 982	38 979 557	53 872 982		
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.	0	0	0	0	0		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	493 972 239	4 520 708	12 146 289	510 639 236	357 981 290		
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	1 869 414 435	1 443 175	4 725 900	1 875 583 510	2 279 180 757		

Hegykő Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2023. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én
1.	Soproni Vízmű Zrt.	0,02	100	274
2.	Villa Igku Kft.	100	23 000	94
ÖSSZESEN:			23 100	368

ezer forint

(adatok ezer forintban)

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása					
MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024.	2025.	2026.	
1	2	3	4	5	7
Helyi adók	01	117 500	115 000	115 000	347 500
Osztalék, koncessziós díjak	02				-
Díjak, pótlékok, bírságok	03	500	500	500	1 500
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	62 990	52 000	54 000	168 990
Részvények, részesedések értékesítése	05				-
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				-
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07				-
Saját bevételek (01+... +07)	08	180 990	167 500	169 500	517 990
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	90 495	83 750	84 750	258 995
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11				-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				-
Adott váltó	14				-
Pénzügyi lízing	15				-
Halasztott fizetés	16				-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				-
Adott váltó	22				-
Pénzügyi lízing	23				-
Halasztott fizetés	24				-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	90 495	83 750	84 750	258 995

Hegykő Község Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló projektekjének bevételei és kiadásai 2023. évben

forintban

Sorszám	Projekt megnevezése, száma	Támogatási szerződés szerinti bevételek 2023.	Kiadások 2022				Összes kiadás
			Személyi jellegű	Dologi	Beruházás	Felújítás	
1.	TOP_ Plusz-2.1.1-21-GM1-2022-00023 Tornacsarnok épületének energetikai korszerűsítése Hegykőn	0	0	4 392 900	0	0	4 392 900
2.	TOP_ Plusz-1.2.1-21-GM1-2022-00082 Hegykő, Fürdő u. csapadékvíz elvezetés rendezése és közösségi játszótér fejlesztése	130 663 189	0	3 890 645	0	0	3 890 645
3.	TOP_ Plusz-1.2.3-21-GM1-2022-00032 Hegykő, Fürdő u. 205/1, 803/53 hrsz-ú útépítés II. szakasz	29 154 028	0	678 811	0	0	678 811
4.	VP6-7.2.1-7.4.1-16. Öreg iskola épület felújítása	0	0	0	0	7 784 311	7 784 311
Összesen		159 817 217	0	8 962 356	0	7 784 311	16 746 667

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzata és teljesítése

forintban

Sorszám	Támogatott neve, határozatszám	Projekt megnevezése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			0	0	0

1.számú melléklet a

/2024.

határozathoz.

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal	
Érkezett: 2024 FEBR 23.	Szám: HK/323-1/ 2024
Melléklet:	Előadó: JK. J.

HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2023. ÉV

TARTALOMJEGYZÉK

I. Bevezetés

II. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

1. Belső ellenőrzési feladat volumene
2. 2023. évi ellenőrzési lista összetétele
3. A tervfeladatok teljesítésének értékelése
4. A bizonyosságot adó tevékenység keretében végzett ellenőrzések fontosabb megállapításai
5. A tanácsadó tevékenység

III. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján, javítására tett fontosabb javaslatok,

IV. Az intézkedési tervek megvalósítása

V. Éves értékelés a belső ellenőrzés tárgyi és személyi feltételeiről

VI. A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

I. BEVEZETÉS

Az „Éves Ellenőrzési Jelentésünket” a Pénzügyminisztérium által kidolgozott módszertan szerint állítottuk össze. Annyi éves ellenőrzési jelentést készítettünk, ahány önkormányzat és önkormányzati társulás (20) szerepel a belső ellenőrzés nyilvántartásában.

II.A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1.A belső ellenőrzési feladat volumene

2023. november 1-jei állapot szerint **18 települési önkormányzat társult** a belső ellenőrzési feladatok ellátására:

- 18 települési önkormányzat (ebből: 1 megyei jogú város, 2 város, 1 nagyközség, 14 község)
- 2 önkormányzati társulás,
- 10 nemzetiségi önkormányzat (ebből: 3 Sopronban),
- 11 hivatal (ebből: 7 polgármesteri hivatal és 4 közös önkormányzati hivatal),
- 20 önkormányzat által alapított költségvetési intézmény (ebből: 7 Sopronban),
- 1 önkormányzati társulás által alapított költségvetési intézmény,
- 5 nemzetiségi önkormányzat által alapított költségvetési intézmény (ebből: 1 Sopronban),
- 12 önkormányzatok többségi tulajdonában álló gazdasági társaság (ebből: 9 Sopronban)

Összesen: 79 jogi személy, melyből 37 költségvetési szerv és 12 gazdasági társaság.

2. A 2023. évi ellenőrzési lista összetétele

2. 1. Szabályszerűségi ellenőrzés:

1. Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatánál a készpénz folyamatokban kulcsszerepet betöltő kontrollok (szakmai teljesítésigazolás és kötelezettségvállalás ellenjegyzése) működésének minősítése.

2. A monitoring rendszer kontrollja és gyakorlata, a fejlesztés lehetőségei Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában.

3. A Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás bizonylati rendjének és a pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő belső kontrollok működésének a minősítése.

4. 17 önkormányzat esetében az információs és kommunikációs rendszer kontrollja és gyakorlata, a fejlesztés lehetőségei a Hivatalban (10 vizsgálatba szervezve).

5. Sopron és Környéke Szociális- Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás bizonylati rendjének és a pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő belső kontrollok működésének a minősítése.

2.2. Rendszerellenőrzés

1. Soproni Német Nemzetiségi Általános Iskola – Deutsche Nationalitätenschule Ödenburg
2. Soproni Múzeum
3. Ágfalvi Napsugár Óvoda
4. Gondozási Központ Fertőszentmiklós
5. Szabadidőközpont és Könyvtár Fertőszentmiklós

2.A tervfeladatok teljesítésének értékelése

Össességében 2023. évben a belső ellenőrzési feladat ellátására társult 18 önkormányzatnál, 2 önkormányzati társulásnál, 5 települési önkormányzati intézménynél tartottunk belső ellenőrzést. Ez 19 vizsgálatot jelentett, melyre 464 revizori napot fordítottunk.

Valamennyi betervezett önkormányzat és önkormányzati társulás vizsgálatát elvégeztük.

Megjegyzés: Sopron MJ Város Önkormányzatánál 2023. évre tervezett - külső szakértői kapacitást igénylő - informatikai rendszer-ellenőrzést a Hivatal vezetése maradvány - kockázatként kezelte, így ezt a vizsgálatot a 2024. évi ellenőrzési tervben újból szerepeltettük.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles **összesített értékelést** és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés 2023. évben az alábbiak szerint alakult:

- **megfelelő:** 10
- **korlátozottan megfelelő:** 6
- **gyenge:** 3
- **kritikus:** -
- **elégtelen:** -

Az **összesített értékelést** összesen **41 megállapítás** támasztja alá. Megállapításainkat rangsoroltuk, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

- **kiemelt jelentőségű megállapítás: 7**
- **átlagos jelentőségű megállapítás: 18**
- **csekély jelentőségű megállapítás: 16**

Az elvégzett vizsgálatainkra az ellenőrzött szervezetek részéről észrevétel nem érkezett.

4. A bizonyosságot adó tevékenység keretében végzett ellenőrzések fontosabb megállapításai

Az alábbiakban röviden összegezzük az egyes ellenőrzési jelentéseink főbb megállapításait. Értelemszerűen az „Éves ellenőrzési jelentésünk” ezen fejezete csak az adott önkormányzatra, önkormányzati társulásra vonatkozó vizsgálat megállapításait tartalmazza. Külön éves ellenőrzési jelentés készült minden önkormányzatra, és minden önkormányzati társulásra vonatkozóan.

Hegykő Község Önkormányzatánál tartott belső ellenőrzések:

4. 1. „Az információs és kommunikációs rendszer kontrollja és gyakorlata, a fejlesztés lehetőségei a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatalban” című szabályszerűségi ellenőrzés.

A vizsgálat főbb megállapításai a következők voltak:

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal az összes olyan kontrollal rendelkezik, melyet jogszabály előírt az információs és kommunikációs rendszer kontrollkörnyezetének kialakítására. A kontrollok szabályozási színvonala megfelelő volt.

A Hivatal információs és kommunikációs rendszere biztosítja a munkavégzéshez, a döntések meghozatalához szükséges információ rendelkezésre állását, a belső információáramlást, a külső kommunikációt, az iratkezelést.

A Hivatal kialakította a szervezeti integritást sértő bejelentések kezelésének rendszerét, biztosított a közérdekű adatok megfelelő kezelése.

A Hivatal vezetése úgy látja, hogy a jelenleg kialakított információs és kommunikációs rendszer megfelelő működést biztosít a kis létszámú hivatalnak.

Vizsgálatunk során **megállapítást** nem tettünk.

Javaslatot nem fogalmaztunk meg.

Az ellenőrzés nyomán kialakult véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő.**

5. A tanácsadó tevékenység

A helyszíni vizsgálatok kapcsán számos kérdésben fogalmaztuk meg szakmai véleményünket a konkrét vizsgálati programpontokon túl is. A helyszíni ellenőrzési alkalmak mellett - elsősorban telefonon - több esetben fordultak az egyes hivatalok vezetői, dolgozói szakmai

kérdésükkel szervezetünkhöz. Az éves ellenőrzési terv készítésekor tanácsadói felkérés a belső ellenőrzéshez 2023. évre vonatkozóan nem érkezett.

II.A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE ELLENŐRZÉSI TAPASZTALATOK ALAPJÁN, JAVÍTÁSÁRA TETT FONTOSABB JAVASLATOK

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.

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal az összes olyan kontrollal rendelkezik, melyet jogszabály előírt az **információs és kommunikációs rendszer** kontrollkörnyezetének kialakítására. A kontrollok szabályozási színvonala megfelelő volt. A Hivatal információs és kommunikációs rendszere biztosítja a munkavégzéshez, a döntések meghozatalához szükséges információ rendelkezésre állását, a belső információáramlást, a külső kommunikációt, az iratkezelést. A Hivatal kialakította a szervezeti integritást sértő bejelentések kezelésének rendszerét, biztosított a közérdekű adatok megfelelő kezelése.

A Hivatal vezetése úgy látja, hogy a jelenleg kialakított információs és kommunikációs rendszer megfelelő működést biztosít a kis létszámú hivatalnak.

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik a **monitoring** rendszer jogszabályban előírt kontrolloival: „Monitoring szabályozás és stratégia”. A szervezeti teljesítmény monitoringja terén rendelkezik a Hivatal középtávú „Stratégiai Tervvel”. Egyéni teljesítményértékelési rendszert működtetnek, de indikátort nem dolgoztak ki és nem

alkalmaznak. 2021. évben nem alkalmaztak „önellenőrzési kérdéslistát” és „vezetői monitoringot”. A belső kontrollrendszer monitoringja terén 2021. évben a Hivatalban végeztek kockázatfelmérést és készítettek intézkedési tervet, melynek figyelemmel kísérésére intézkedtek. A Hivatal 2021. évre vonatkozóan elkészítette a „Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről” című dokumentumot, melyet a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjesztettek a képviselő-testület elé.

Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsődénél:

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.

IV. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA

A Belső ellenőrzés minden jelentését javaslatokkal és ajánlásokkal zárta, megjelölve a feladatot, felelőst és a határidőt. 2023. évben **összesen 59 javaslatot** tettünk. Főbb javaslatainkat az „Éves ellenőrzési jelentésünk” egyes összegző vizsgálati megállapításai után rögzítettük.

A belső ellenőrzés „Ellenőrzési Jelentései” a hiányosságok feltárása mellett, azok kijavítására irányuló javaslatokat - feladat, felelős, határidő megjelölésével - is tartalmaztak. Ezzel az ellenőrzés jelentősen segítette az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek vezetőit intézkedési terv készítési feladataik ellátásában.

„Intézkedési Terv” Hegykő Község Önkormányzatánál megtartott ellenőrzés **vonatkozásában:** a belső ellenőrzés kapcsán nem volt szükséges „Intézkedési Terv” készítésére.

V. ÉVES ÉRTÉKEELÉS A BELSŐ ELLENŐRZÉS TÁRGYI ÉS SZEMÉLYI FELTÉTELEIRŐL

A Belső ellenőrzés jogszabály által előírt **erőforrás meghatározását** az elfogadott „Stratégiai Ellenőrzési Terv” tartalmazza. A Belső ellenőrzésnél **3 fő státusz** állt rendelkezésre a belső ellenőri feladatok ellátására. Ez az utolsó negyedévben ez 1 fővel bővült.

Valamennyi belső ellenőr rendelkezik szakirányú felsőfokú állami iskolai képesítéssel és szakirányú középfokú képesítéssel is. A **belső ellenőrök regisztráltak a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet végzők pénzügyminisztériumi nyilvántartásában.** A belső ellenőröket több évtizedes szakmai tapasztalat jellemzi.

A Belső ellenőrzés az „Éves Képzési Tervében” foglaltakat az alábbiak szerint hajtotta végre:

- havonta megtartottuk a jogszabály ismertetéseket,
- az ún. „Költségvetési Levelek” szakfolyóirat fontosabb kérdéseit szintén havonta átbeszéltük,
- rendszeresen tanulmányoztuk a Pénzügyminisztérium, valamint az Állami Számvevőszék honlapját,
- figyelemmel kísértük a társulásban végzett belső ellenőrzés sajátosságait, az ASP rendszerrel kapcsolatos követelményeket.

A következő **belső oktatást** tartottuk meg:

- A költségvetési intézmények elemzése az eredményszemléletű elszámolások alapján.
- A költségvetési intézmények elemzése a vagyonmegőrzés tekintetében.

Teljesítettük a **közzszolgálati tisztviselők** adott évre kötelező továbbképzési követelményeit.

A fenti adatokból is jól látható, hogy a Belső ellenőrzés költségtakarékos módon hajtotta végre képzési tervét. A Belső ellenőrzés tárgyi feltételei, mind az irodai elhelyezést, mind a számítástechnikai eszközellátottságot tekintve jók.

VI. A BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG FEJLESZTÉSÉRE VONATKOZÓ JAVASLATOK

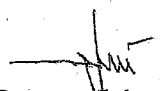
A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztése garanciális elemének tartjuk, hogy a belső ellenőrzési vezető tagja a Pénzügyminisztériumban működő **Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának.** Ez azt jelenti, hogy első kézből kap értesítést, illetve kéri ki a véleményét a

jogszabály-módosításokról, kifejtheti véleményét az egyes módszertani segédletekről, ismertetheti a legjobb gyakorlatokat, meghívást kap személyes találkozókra.

Ugyancsak tagja a belső ellenőrzési vezető a belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályok alkalmazását elősegítő, a Pénzügyminisztérium által életre hívott **Államháztartási Belső Kontroll Fórumnak** is. A KONFORM célja egyrészt, hogy az államháztartási belső kontrollok témájú útmutatókat elektronikus úton véleményezzék, másrészt, hogy az ellenőrzési hatókörükbe tartozó költségvetési szervek belső kontrollrendszerét a jogszabályoknak, módszertanoknak megfelelően „konformizálják”, testre szabják.

Az ellenőrző szervek közötti együttműködés jegyében az **Állami Számvevőszék Elnöke** - az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 33. § (2) bekezdésében foglaltak szerint - **a belső ellenőrzési vezetőt minden esetben értesítette**, ha a hatáskörébe tartozó szerv intézkedési terve hiányos, vagy más okból nem volt elfogadható.

Sopron, 2024. február 23.


Patzner László
okl. közgazda
belső ellenőrzési vezető
PM r. sz.: 511. 32. 09



NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Jakab Zsolt, a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Belső szabályzataink lefedik a szervezet teljes tevékenységét. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a szabályzatokat évente felülvizsgáljuk, szükség esetén módosítjuk. A belső- külső ellenőrzés tapasztalatait a szabályzat készítésnél mindig figyelembe vesszük. A belső szabályzatok segítik a feladatellátás szabályos végrehajtását. A munkaköri leírások igazodnak a szabályzatokhoz.

A költségvetési szervnél kialakított kontrollkörnyezet világossá teszi a szervezeti struktúrát, biztosítja a folyamatok átláthatóságát. Egyértelműek a felelősségi és hatásköri viszonyok, feladatok. Meghatározottak és elfogadottak a szervezet etikai elvárásai, a humán erőforrás kezelés átláthatóan működik. Biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése, elősegítése.

Az emberi erőforrások a teljes körű feladatvégzéshez nem elegendőek, a dolgozók leterheltek. A munkatársak továbbképzésére továbbképzési tervet készítünk. A köztisztviselők teljesítményét évente értékeljük.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az integrált kockázatkezelési rendszer keretein belül kialakításra került a szervezet kockázatkezelési stratégiája. Meghatároztuk a kockázattűrő képesség mértékét, a kockázatkezelési folyamatok szabályozottak. A kockázatkezelési tevékenység eredményeként a 2023. költségvetési évre vonatkozóan készült integrált kockázatkezelési intézkedési terv.

Kontrolltevékenységek:

A kontrollfolyamatok a jogszabályi előírások szerint szabályozottak, a kontrolltevékenység megfelelően működött.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az előadók és a jegyző döntéshozatalához közérthető módon, teljeskörűen biztosítottak az információk. Az információ átadás különböző formái szabályozva vannak. Az információk megfelelő módon jutnak el a vezetőkhez és az alkalmazottakhoz, kis létszámú hivatalnál, 1 irodában megjelenve, a szóbeli és az írásbeli formák gyakoriak a kapcsolattartásnál. A kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja a nem várt, nem kívánatos események jelentésének, kezelésének hatékonyságát.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer működtetése során a 2023. évre vonatkozó integrált kockázatkezelési intézkedési tervben foglaltak végrehajtásának felülvizsgálata megtörtént. Törekedtünk a folyamatba épített monitoring megfelelő működtetésére, az egyedi értékeléseknél nagy mértékben támaszkodtunk a belső ellenőrzés tevékenységére.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

A belső kontrollrendszer eleme fejlesztést igényel, annak folyamatos karbantartása, működtetése javasolt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

A költségvetési szerv vezetőjeként a belső kontrollok témakörében eleget tettem a tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségemnek.

Kelt: 2024. április 30.



.....
dr. Jakab Zsolt jegyző

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

Előterjesztés a 4. napirendi ponthoz

**Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II. 25.) rendelet
módosítása**

A mellékelten megküldött előirányzatok módosítása miatt indokolt az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II. 25.) rendelet módosítása.

A rendelet tervezetét mellékeljük.

Előző előirányzat:	1 062 765 870	forint
Módosított előirányzat:	1 227 383 857	forint
Változás (intézmény finanszírozás nélkül):	164 617 987	forint

Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások

Intézmény	Előirányzat rovatrend szerint		Előirányzat változás összege (forint)	Előirányzat módosítás jogcíme
	Bevétel	Kiadás		
Hegykő Község Önkormányzata		K89	2 000 000	(2024/1) Vállalkozásoknak nyújtott felhalmozási célú támogatás kiadási előirányzatának növelése (telephely kialakítási támogatás) az általános tartalék terhére
		K513	- 2 000 000	
		K84	149 404 836	(2024/1) TOP_PLUSZ támogatási előlegek visszafizetése miatti kiadási előirányzat növekedés (K84, K506), a támogatási előlegek újbóli lehívásához kapcsolódó bevételi előirányzatok növelésével szemben
		K506	10 412 381	
	B25		149 404 836	
	B16		10 412 381	
		K84	2 100 000	(2024/2) Tankerület részére nyújtott felhalmozási célú támogatás kiadási előirányzatának biztosítása (udvari játékok felújításához), az általános tartalék terhére
		K513	- 2 100 000	
	B1131		465 560	(2024/3) Állami támogatások előirányzatmódosítása tartalékkal szemben
	B114		628 642	
		K513	1 094 202	
	K5021		539 093	(2024/4) 2023. évi beszámoló alapján visszafizetendő állami támogatások kiadási előirányzatának biztosítása, az általános tartalékkal szemben
	K513	-	539 093	
Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde	K1113		500 000	(2024/1) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
	K1101	-	500 000	
	K1113		1 000 000	(2024/2) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
	K1101	-	1 000 000	
	K63		13 800	(2024/3) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
	K64	-	13 800	
	K355		20 000	(2024/4) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
	K337	-	20 000	

Képviselő-testületi hatáskörben végrehajtásra kerülő előirányzat módosítások

Intézmény	Előirányzat rovatrend szerint		Előirányzat változás összege (forint)	Előirányzat módosítás jogcíme
	Bevétel	Kiadás		
Hegykő Község Önkormányzata		K67	- 2 976 365	MFP-UHK/2022 Hegykő, Fürdő u. 205/1, 803/53 hrsz-ú utépítés I. szakasz - beruházási kiadások előirányzatának kiigazítása nyertes ajánlat szerint, céltartalékkal szemben
		K352	2 875 750	
		K62	- 372 648	
		K513	473 263	
		K62	- 3 381 331	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00032 Hegykő, Fürdő u. 205/1, 803/53 hrsz-ú utépítés II. sz. - beruházási kiadások előirányzatának kiigazítása nyertes ajánlat szerint, céltartalékkal szemben
		K352	- 912 959	
		K513	4 294 290	
		K62	8 041 749	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00082 Hegykő, Fürdő u. csapadékvíz elvezetés rendezése és községi játszótér fejlesztése - beruházási kiadások előirányzatának kiigazítása nyertes ajánlat szerint, céltartalékkal szemben
		K352	2 171 272	
		K513	- 10 213 021	
		K71	- 813 941	Szent Mihály u. járdafelújítás (224/2 hrsz.) előirányzatának kiigazítása nyertes ajánlat szerint, céltartalékkal szemben
		K352	- 219 764	
		K513	1 033 705	

Intézmény	Előirányzat rovatrend szerint		Előirányzat változás összege (forint)	Előirányzat módosítás jogcíme
	Bevétel	Kiadás		
Hegykői Község Önkormányzata		K64	1 183 375	Kertekalja, Viola u. - Fürdő u. (205/7 hrsz.) szakasz közvilágításának kiépítése miatti előirányzatomódosítás általános tartalék terhére
		K67	319 511	
		K513	1 502 886	
		K1113	1 978 560	Személyi jellegű kifizetések és járulékai előirányzatának növelése (szabadságmegváltás miatt) általános tartalék terhére
		K2	257 213	
		K513	- 2 235 773	
		K1101	533 600	Személyi jellegű kifizetések és járulékai előirányzatának növelése (+1 fő közfoglalkoztatott 4 havi alkalmazása miatt) részben állami támogatás (568 284 Ft), részben általános tartalék terhére (34 684 Ft).
		K2	69 368	
	B16		568 284	
		K513	- 34 684	
		K915	6 780 000	Hegykői Közös Önk. Hivatal részére biztosított intézményfinanszírozás előirányzatának növelése, részben Fertőhomok és Hidegség községek által biztosított működési célú támogatás (3 138 284 Ft), részben az általános tartalék terhére (3 641 716 Ft).
	B16		3 138 284	
		K513	- 3 641 716	
Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal		K1103	6 000 000	Céljuttatások és munkáltatót terhelő járulékok kiadási előirányzatának, illetve az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatának növelése.
		K2	780 000	
	B816		6 780 000	

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024.(V. ...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II. 25.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II. 25.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és az intézmények együttes, 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő-összegét 1 227 383 857 Ft-ban; ezen belül

a) a felhalmozási célú kiadást 460 345 240 Ft-ban; ebből a beruházások összegét 302 593 866 Ft-ban; a felújítások összegét 4 246 538 Ft-ban; az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 153 504 836 Ft-ban;

b) a működési célú bevételeket 557 860 690 Ft-ban;

c) a felhalmozási célú bevételeket 391 134 292 Ft-ban;

d) a maradvány felhasználást 278 388 875 Ft-ban;

e) a működési célú kiadásokat 673 020 791 Ft-ban; ebből a személyi kiadásokat 306 187 998 Ft-ban; a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót 42 802 890 Ft-ban; a dologi kiadásokat 286 546 018 Ft-ban; az ellátottak pénzbeli juttatásait 5 700 000 Ft-ban; az egyéb működési célú kiadásokat 31 783 885 Ft-ban;

f) a finanszírozási célú kiadások között az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 10 417 773 Ft-ban;

g) a céltartalékot 17 888 237 Ft-ban;

h) az általános tartalékot 65 711 816 Ft-ban

állapítja meg.”

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

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

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

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hegykő, 2024. május 16.

Szigethi István
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

1. melléklet a 6/2024.(V.) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet a 2/2024.(II. 25.) önkormányzati rendelethez

Bevételek					adatok forintban	
	Helyi Községi Önkormányzata	Hegykői Községi Önkormányzat	Tündérőrsi Önkormányzat	Összesen		
I. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	328 394 160			328 394 160		
1. B11. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	101 944 529			101 944 529		
2. B12. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	138 282 958			138 282 958		
3. B13. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	64 706 687			64 706 687		
4. B14. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 324 352			4 324 352		
5. B15. Működési célú központosított előirányzatok						
6. B16. Elszámolásból származó bevételek						
7. B17. Elvonások és befizetések bevételei						
8. B18. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	19 135 634			19 135 634		
II. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	348 974 292			348 974 292		
1. B25. TOP Plusz 2.1.2-1-GM-2022-00082 Hegykői, Föld u. csapadékvíz elvezetés rendezése és községi játszótér fejlesztése	125 396 889			125 396 889		
2. B25. TOP Plusz 2.1.2-1-GM-2022-00023 Tornacsarnok épületének energetikai korszerűsítése Hegykőn	195 000 000			195 000 000		
3. B25. TOP Plusz 2.1.2-1-GM-2022-00032 Hegykői, Föld u. 205/1, 803/53 hrsz-ú útépítés II. szakasz	28 577 403			28 577 403		
III. B3. Közhatalmi bevételek	117 908 900			117 908 900		
1. B31. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	100 000			100 000		
2. B34. Vagyoni típusú adók (épitmény adó, telek adó)	7 000 000			7 000 000		
3. B35. Értékesítési és forgalmi adók (partizási adó)	60 000 000			60 000 000		
4. B35. Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része						
5. B35. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	50 000 000			50 000 000		
6. B36. Egyéb közhatalmi bevételek (készenléti- önellátási pótlékok, tulajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek)	800 000			800 000		
IV. B4. Működési bevételek	80 747 000		30 819 530	111 566 530		
1. B401. Készletértékesítés						
2. B402. Szolgáltatások ellenértéke	37 489 764			37 489 764		
3. B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	25 500 000		3 067 093	28 567 093		
4. B404. Tulajdonosi bevételek (háztartási eszközök használatba adásából származó bevételek)						
5. B405. Ellátási díjak						
6. B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó			21 160 800	21 160 800		
7. B407. Általános forgalmi adó visszatérítés	17 007 236		6 541 531	23 548 767		
8. B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	250 000		106	250 106		
9. B411. Egyéb működési bevételek (egyéb bevételek)	500 000		50 000	550 000		
V. B5. Felhalmozási bevételek						
1. B52. Önkormányzat tulajdonában álló ingatlan értékesítés						
VI. B6. Működési célú átvett pénzeszközök						

1.	B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
VII. B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
1.	B74.	FSC Hegykő részére 2017-ben folyósított kölcsön tárgyévnyi részlete			42 160 000				42 160 000
2.	B74.	Hegykői Turisztikai Egy. részére nyújtott kölcsön visszat. (2019-ben 400 000 Ft, 2020-ban 1 400 000 Ft, 2021-ben 1 500 000 Ft)			2 100 000				2 100 000
3.	B74.	Hegykő Községért Egyesület részére nyújtott kölcsön visszatérülése (folyósítás: 2022-ben 4 000 000 Ft)			3 300 000				3 300 000
4.	B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök - Forrás u. telekialakításhoz kapcsolódó közműépítéshez			4 000 000				4 000 000
					32 760 000				32 760 000
VIII. B8. Finanszírozási bevételek									
1.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			276 240 222	90 314 381	225 649 704		592 204 207
2.	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			276 240 222	1 295 878	852 775		278 388 875
3.	B816.	Központi irányítástermi támogatás				89 018 403	224 796 929		313 815 332
Összes bevétel a központi irányítástermi támogatás (B816) nélkül									
					1 194 415 674	1 295 878	31 672 305		1 227 383 857

2. melléklet a 6/2024.(V.) önkormányzati rendelethez

"2. melléklet a 2/2024. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

		Kiadások		Helyi Községi Önkormányzat	Helyi Községi Hivatal	Ismeretlen Összes	Összesen
I. Személyi juttatások				63 217 997	71 634 281	171 335 730	306 187 998
1.	K101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		32 275 500	55 550 281	155 010 700	242 836 481
2.	K102.	Normatív jutalmak					
3.	K103.	Céltuttatások		2 000 000	10 500 000	1820 000	14 320 000
4.	K104.	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				1 023 051	1 023 051
5.	K106.	Jubileumi jutalom				1 944 000	1 944 000
6.	K107.	Béren kívüli juttatások		2 100 000	3 200 000	6 093 750	11 393 750
7.	K109.	Közeledési költségátvitel		400 000	500 000	1 321 590	2 221 590
8.	K110.	Egyéb költségátvitel			200 000	360 000	560 000
9.	K112.	Szociális támogatások					
10.	K113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		2 399 092	484 000	1 719 405	4 602 497
11.	K121.	Választott tisztviselők juttatásai		13 905 000			13 905 000
12.	K122.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		5 138 335	1 200 000	2 043 294	8 381 629
13.	K123.	Egyéb külső személyi juttatások		5 000 000			5 000 000
II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				8 049 021	9 180 000	22 573 869	42 802 890
III. Dologi kiadások				218 121 443	9 500 000	58 924 575	286 546 018
1.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése (könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek)		200 000	400 000	620 000	1 220 000
2.	K312.	üzemeltetési anyagok beszerzése /élelm. nyersanyagok, irdaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítósz./		10 000 000	1 500 000	30 123 260	41 623 260
3.	K313.	Árubeszerzés		1 055 000			1 055 000
4.	K321.	Inform. szolgáltatások igénybevétele /Inf-eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, Internet díjak/		1 450 000	3 100 000	1 150 000	5 700 000
5.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/		420 000	500 000	290 000	1 210 000
6.	K331.	Közütemi díjak - villamosenergia		11 500 000		3 430 000	14 930 000
7.	K331.	Közütemi díjak - gázenergia		5 900 000		2 400 000	8 300 000
8.	K331.	Közütemi díjak - víz- és csatornadíjak		1 100 000		700 000	1 800 000
9.	K332.	Vásárolt élelmiszer				700 000	700 000
10.	K333.	Bérleti és lízing díjak		10 900 000	230 000	95 000	11 225 000
11.	K334.	Karbantartási, kislavítási szolgáltatások		4 500 000		781 900	5 281 900
12.	K336.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		9 526 816	600 000	1 169 520	11 296 336
13.	K337.	Egyéb szolgáltatások		35 000 000	1 200 000	6 338 500	42 538 500
14.	K341.	Kiküldetések kiadásai		300 000	550 000	150 000	1 000 000
15.	K342.	Reklám- és propagandakiadások		5 000 000		20 000	5 020 000
16.	K351.	Működési célú elbírásokon keresztül finanszírozott általános forgalmi adó		22 000 000	1 370 000	9 236 395	32 596 395
17.	K352.	Fizetendő általános forgalmi adó		93 269 627		1 700 000	94 969 627
18.	K355.	Egyéb dologi kiadások		6 000 000	50 000	30 000	6 080 000
IV. Kifizetett pénzügyi juttatások				5 700 000			5 700 000
1.	K42.	Egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások					

3.	K48.	Települési támogatások		5 700 000		5 700 000
V.	K5.	Egyéb működési célú kiadások		115 383 938		115 383 938
1.	K502.	Elvonások és befizetések		1 671 504		1 671 504
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		15 212 381		15 212 381
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/				-
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre		14 900 000		14 900 000
5.	K513.	Általános tartalék		65 711 816		65 711 816
6.	K513.	Céltartalék /bevételeként tervezett kölcsöntörlesztésre/		7 300 000		7 300 000
7.	K513.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/				-
8.	K513.	Céltartalék /projektek lebonyolításához biztosított önrész/		10 588 237		10 588 237
VI.	K6.	Beruházások		307 933 856	535 000	307 933 856
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése				-
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése		292 122 091		292 122 091
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése			63 800	63 800
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		5 137 575	436 200	5 573 775
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				-
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		4 699 200	135 000	4 834 200
VII.	K7.	Felújítások		4 246 538		4 246 538
1.	K71.	Ingatlanok felújítása		2 598 078		2 598 078
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása				-
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása		1 298 000		1 298 000
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		350 460		350 460
VIII.	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		153 504 836		153 504 836
1.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		151 504 836		151 504 836
2.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre				-
3.	K87.	Lakástámogatás				-
4.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre		2 000 000		2 000 000
IX.	K9.	Finanszírozási kiadások		324 233 105		324 233 105
1.	K915.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		313 815 332		313 815 332
2.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		10 417 773		10 417 773
Összes kiadás a központi irányítószervi támogatás (K915.) nélkül				880 600 342	90 314 281	1 227 383 857

3. melléklet a 6/2024.(V.) önkormányzati rendelethez

"3. melléklet a 2/2024. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú költségvetés						adatok forintban	
Kösz.	Immateriális javak beszerzése		Hegyköi Község Önkormányzata	Hegyköi Község Önkormányzata Hivatal	Tudományok Oktatása	Összesen	
K61.	Immateriális javak beszerzése						
K62.	Ingatlanok beszerzése, létesítése		292 122 091			292 122 091	
1.	TOP Plusz-1.2.1-GM1-2022-00082 Hegykö, Furdó u. csapadékvíz elvezetés rendezése és községi játszótér fejlesztése - ingatlan beruházás		106 880 169			106 880 169	
2.	TOP Plusz-2.1.1-GM1-2022-00023 Tornacs. ép. energetikai korszerűsítése Hegykön		148 642 431			148 642 431	
3.	TOP Plusz-1.2.3-21-GM1-2022-00032 Hegykö, Furdó u. 205/1, 803/53 hrsz-ú utépítés II. sz.		18 803 564			18 803 564	
4.	Tornacsarnok energetikai korszerűsítéséhez kapcsolódó kivitt tervdok. (salát forrásból)		6 145 000			6 145 000	
5.	MFP UJK/2022 Hegykö, Furdó u. 205/1, 803/53 hrsz-ú utépítés I. szakasz		10 550 927			10 550 927	
6.	Tervezési díjak		1 000 000			1 000 000	
K63.	Informaticai eszközök beszerzése				63 800	63 800	
1.	Informaticai eszközök beszerzése				63 800	63 800	
K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		5 573 775		436 200	5 573 775	
1.	Napelemez sebességkorlátozó		1 450 000			1 450 000	
2.	Rendszámfelismerő kamera		504 200			504 200	
3.	Kertkaj. Viola u. - Furdó u. (205/7 hrsz.) közvilágítás kiépítése		1 183 375			1 183 375	
4.	Kisértékű tárgyi eszközök (nettó 200 ezer Ft egyedi beszerzési ártek alatti eszközök)		2 000 000		436 200	2 436 200	
K66.	Működési költségvetés kiadásaihoz kapcsolódó kiadások						
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		4 598 200		135 000	4 733 200	
K71.	Ingatlanok felújítása		2 598 078			2 598 078	
1.	Szent Mihály u. járdafelújítás (224/2 hrsz.)		2 598 078			2 598 078	
K72.	Informaticai eszközök felújítása						
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása		1 298 000			1 298 000	
1.	Térfigyelő kamerarendszer felújítása		1 298 000			1 298 000	
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		350 460			350 460	
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		151 506 836			151 506 836	
1.	TOP Plusz-1.2.1-GM1-2022-00082 Hegykö, Furdó u. csapadékvíz elvezetés rendezése és községi játszótér fejlesztése - támogatási előleg visszafizetése		121 506 244			121 506 244	
2.	TOP Plusz-1.2.3-21-GM1-2022-00032 Hegykö, Furdó u. 205/1, 803/53 hrsz-ú utépítés II. szakasz - támogatási előleg visszafizetése		27 898 592			27 898 592	
3.	Tankerület részére nyújtott felhalmozási célú támogatás udvari játékok felújításához		2 100 000			2 100 000	
K86.	Felhal. C. visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása államh. kívülről						

1. melléklet a .../2024 (V. 16.) képviselő-testületi határozathoz

(adatok forintban)

2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv														össze- sen
Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusz- tus	szept- ember	októ- ber	novem- ber	decem- ber	össze- sen	
B E V É T É L E K														
1. Műk. c. tám. államh. beljéről	26 098 417	26 098 417	26 098 417	26 098 417	26 098 417	41 311 568	26 098 417	26 098 417	26 098 417	26 098 417	26 098 417	26 098 422	328 394 160	
2. Felhalmozási c. tám. államh. beljéről						149 404 856				199 569 456			348 974 392	
3. Közhatalmi bevételek	4 241 667	4 241 667	4 241 667	4 241 667	4 241 667	4 241 667	4 241 667	4 241 667	37 741 667	4 241 667	4 241 667	4 241 663	117 900 000	
4. Működési bevételek	8 380 544	8 380 544	8 380 544	8 380 544	8 380 544	8 380 544	19 380 544	8 380 544	8 380 544	8 380 544	8 380 544	8 380 546	111 566 530	
5. Felhalmozási bevételek														
6. Működési célú átvett pénzeszközök														
7. Felhalm. célú átvett pénzeszközök				32 760 000		2 100 000						7 300 000	42 160 000	
8. Finanszírozási bevételek	278 388 875												278 388 875	
9. Előző havi zárolt pénzeszközök	252 734 541	252 734 541	237 497 980	255 761 419	273 284 858	93 591 987	235 454 672	231 218 111	215 981 550	215 998 511	107 823 181	92 586 620		
10. Bevételek összesen:	317 109 503	291 455 169	309 718 608	327 242 047	312 005 486	299 030 602	285 175 300	269 938 739	288 202 178	454 288 595	146 543 809	138 607 351	1 227 383 857	
K I A D Á S O K														
11. Személyi juttatások	24 806 320	24 806 320	24 806 320	24 806 320	24 806 320	33 318 480	24 806 320	24 806 320	24 806 320	24 806 320	24 806 320	24 806 318	306 187 998	
12. Munkaadókat terhelő járulékok	3 474 692	3 474 692	3 474 692	3 474 692	3 474 692	4 381 273	3 474 692	3 474 692	3 474 692	3 474 692	3 474 692	3 474 697	42 802 890	
13. Dologi kiadások	23 552 643	23 552 643	23 552 643	23 552 643	23 552 643	23 552 643	23 552 643	23 552 643	23 552 643	27 466 942	23 552 643	23 552 646	286 546 018	
14. Ellátottak pénzbeli jutt.	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000	5 700 000	
15. Egyéb működési célú kiadások	1 648 534	1 648 534	1 648 534	1 648 534	12 600 008	1 648 534	1 648 534	1 648 534	1 648 534	1 648 534	1 648 534	2 698 337	31 793 885	
16. Beruházások									19 999 940	288 593 926			302 593 866	
17. Felújítások									4 246 538				4 246 538	
18. Egyéb felhalmozási célú kiadások					153 504 856								153 504 856	
19. Céltartalékok												17 888 237	17 888 237	
20. Általános tartalék												65 711 816	65 711 816	
21. Finanszírozási kiadások	10 417 773												10 417 773	
22. Kiadások összesen:	64 374 962	53 957 189	53 957 189	53 957 189	218 413 499	63 575 990	53 957 189	53 957 189	72 203 667	316 465 414	53 957 189	138 607 351	1 227 383 857	
23. Egyenleg (havi záró):	252 734 541	237 497 980	255 761 419	273 284 858	93 591 987	235 454 672	231 218 111	215 981 550	215 998 511	107 823 181	92 586 620			

(adatok forintban)

A 2024. évi működési és felhalmozási célú bevételi- kiadási előirányzatok mérlege			
Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
Működési célú bevételek		Működési célú kiadások	
Műk.c. tám. államh. belülről	328 394 160	Személyi juttatások	306 187 998
Közhatalmi bevételek	117 900 000	Munkaadókat terh. járulékok	42 802 890
Működési bevételek	111 566 530	Dologi kiadások	286 546 018
Működési c. átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbe. juttatásai	5 700 000
		Egyéb műk. c. kiadások	31 783 885
		Finanszírozási kiadások	10 417 773
Működési célú bev. össz.	557 860 690	Működési célú kiad. össz.	683 438 564
Felhalmozási célú bevételek		Felhalmozási célú kiadások	
Felhalm.c. tám. államh. belülről	348 974 292	Beruházások	302 593 866
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	42 160 000	Felújítások	4 246 538
Felhalmozási célú bevételek	0	Egyéb felh. célú kiadások	153 504 836
Finanszírozási bevételek	278 388 875	Céltartalékok	17 888 237
		Általános tartalék	65 711 816
Felhalm. célú bev. össz.	669 523 167	Felhalm. célú kiad. össz.	543 945 293
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		KIADÁSOK ÖSSZESEN	
	1 227 383 857		1 227 383 857

Előterjesztés a 7. napirendi ponthoz

Döntés a köztemetőben lévő második világháborús emlékmű felújításának megrendeléséről

Az emlékmű felújításra szorul. Tisztítása, csiszolás vált indokolttá. A rajta feltüntetett neveket újra kellene írni.

Árki Gábor hegykői kőfaragó a fenti munkát 300 000 Ft vállalkozási díjért végezné el.

Előterjesztés a 8. napirendi ponthoz

Döntés a civil szervezetek 2023. évi támogatásának felhasználásáról szóló szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadásáról; - a civil szervezetek által benyújtott 2024. évi pályázatok elbírálása

2023. évi civil pályázatok elszámolása Hegykő						
Elszámolás iktatószáma	Pályázó neve, címe	Pályázó képviselőjének neve, címe	Pályázat címe, témája	Elnyert támogatás / Ft	Számlák összesen / Ft	Rendben
HK/254/2024	Fertő-parti Lovasklub Közhasznú Egyesület	Dr. Obádovics Csilla, 9437 Hegykő, Erdősföld u. 16.	A Fertő-parti Lovasklub KE programjainak támogatása	200 000	241 491	✓
HK/267/2024	FTT Fertőpart Szabadidő SE	Horváth László, 9437 Hegykő, Jókai u. 88.	FTT Fertőpart Szabadidő SE programjainak támogatása	200 000	208 110	✓
HK/314/2024.	Hegykői Öregfiúk Focicsapata	Kóczán Zsolt, 9437 Hegykő, Hosszúkertek utca 6.	Támogatási kérelem a programok megvalósításához (barátságos mérkőzés szervezése)	200 000	A mérkőzés elmaradt. A 2023. évi támogatásból fel nem használt 200 ezer forintot szeretnék a 2024-es pályázati céljukhoz átcsoportosítani.	

2024. évi civil pályázatok Hegykő - I. forduló				
Igénylés iktatószáma	Pályázó neve, címe	Pályázó képviselőjének neve, címe	Pályázat címe, témája	Igényelt támogatás / Ft
HK/255/2024.	Fertő-parti Lovasklub Közhasznú Egyesület	Dr. Obádovics Csilla, 9437 Hegykő, Erdősföld u. 16.	A Fertő-parti Lovasklub KE programjainak támogatása	200 000
HK/315/2024.	Hegykői Öregfiúk Focicsapata	Kóczán Zsolt, 9437 Hegykő, Hosszúkertek utca 6.	A Hegykői Öregfiúk Focicsapata új mezeinek beszerzése	200 000
HK/718/2024.	H-1 KÖR	Bak Balázs, 9437 Hegykő, Patak utca 6.	Kerékpáros pihenőnél (Hegykő és Fertőszéplak között) lévő parkos rész felújítása	200 000

Előterjesztés a 9. napirendi ponthoz

Döntés a Villa Igku Kft. egyszerűsített éves beszámolójáról és az adózott eredmény felosztásáról

Az egyszerűsített éves beszámolót mellékeljük.

A Társaság főbb gazdálkodási adatait az alábbi összehasonlító táblázatban foglaltuk össze:

VILLA IGKU Kft. főbb gazdálkodási adatai 2019-2023.					
ezer forintban					
év	nettó árbevétel	ráfordítás		adózott eredmény	vendégéjszaka
		anyagi	személyi		
2019.	1 692	1 223	401	-1 777	444
2020.	2 180	1 554	363	-1 083	394
2021.	2 982	1 912	422	-497	545
2022.	3 164	2 007	600	-867	552
2023.	3 850	1 940	696	-194	596

Határozati javaslat a beszámoló elfogadásához:

.../2024.(V. 16.) képviselő-testületi határozat:

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a Villa Igku Kft. (9437 Hegykő, Iskola u. 1.) - jelen határozat mellékletét képező - 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját, és elfogadja az ebben, az eredmény felosztására tett javaslatot.

A Képviselő-testület a -194 ezer Ft mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi.

Felelős: Szigethi István polgármester

Határidő: folyamatos

24788216-6820-113-08

Statisztikai számjel

08 09 025777

Cégjegyzék szám

Villa Igku Korlátolt Felelősségű Társaság

a vállalkozás megnevezése

9437 Hegykő, Iskola utca 1.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. évi
Egyszerűsített éves beszámoló
Éves zárómérleg

2023.01.01 - 2023.12.31

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Hegykő, 2024.május 16.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

24788216-6820-113-08

Statistikai számjel

08 09 025777

Cégjegyzék szám

1 1

Villa Igku Korlátolt Felelősségű Társaság

9437 Hegykő, Iskola utca 1.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	33 879		32 412
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	33 879		32 412
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	1 273		2 526
10.	I. KÉSZLETEK	73		344
11.	II. KÖVETELÉSEK	248		313
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	952		1 869
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	107		120
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	35 259		35 058

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Hegykő, 2024.május 16.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24788216-6820-113-08

Statistikai számjel

08 09 025777

Cégjegyzék szám

1

2

Villa Igku Korlátolt Felelősségű Társaság

9437 Hegykő, Iskola utca 1.

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	32 634		32 439
20.	I. JEGYZETT TŐKE	23 000		23 000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-13 008		-13 876
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	23 509		23 509
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-867		-194
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	94		339
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94		339
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 531		2 280
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	35 259		35 058

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Hegykő, 2024.május 16.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24788216-6820-113-08

Statisztikai számjel

08 09 025777

Cégjegyzék szám

3 1

Villa Igku Korlátolt Felelősségű Társaság

9437 Hegykő, Iskola utca 1.

Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3164		3850
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	260		249
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2007		1940
V.	Személyi jellegű ráfordítások	600		696
VI.	Értékcsökkenési leírás	1479		1467
VII.	Egyéb ráfordítások	199		183
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-861		-187
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-861		-187
X.	Adófizetési kötelezettség	6		7
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-867		-194

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Hegykő, 2024.május 16.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Villa Igku Korlátolt Felelősségű Társaság
9437 Hegykő, Iskola utca 1.
2023. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. A gazdálkodó bemutatása

- Székhely: 9437 Hegykő, Iskola utca 1.
- Telephely: Nincs.
- Adószám: 24788216-2-08
- Cégjegyzékszám: 08 09 025777
- KSH szám: 24788216-6820-113-08
- beszámoló aláírására jogosult: Dr. Jakab Zsolt
- Internetes honlap címe: Nincs.
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Alapítás, alakulás időpontja: 2013.12.04.
- Könyvvizsgáló és nyilv.szám: Nincs könyvvizsgálati kötelezettségünk.
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:
Czifra Béláné, nyilvántartási száma: 004321
- Tevékenységi kör: Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő 4. hónap utolsó napja, esetünkben az üzleti évet követő év április 30. napja. Jóváhagyás napja 2024.05.16.

2.1. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket a teljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

2.2. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, negyedévente az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési lefrásként egy összegben elszámoljuk.

2.3. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása
Nemleges.

vagyon, pénzügyi helyzetre, eredményre gyakorolt hatás

Nemleges.

2.4. A törvény tételes előírásaitól való eltérés esetén (a megbízható és valós kép bemutatása érdekében) az eltérések és azok hatásainak bemutatása (eszköz-forrás-eredmény)

Nemleges.

Pénzügyi helyzet:

Nemleges.

3. A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege
Nemleges.

4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása, évenkénti megbontásban

Nemleges.

5. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege és a nevükben vállalt garanciák

Nemleges.

6. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek bemutatása (ha azok lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg)

Nincs kapcsolt fél.

7. Anya illetve a leányvállalattal szembeni követelések illetve kötelezettségek

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban

Nemleges.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Nemleges.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Nemleges.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Nemleges.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Nemleges.

8. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év

Nemleges.

9. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját és formáját)

Nemleges.

10. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Nemleges.

11. Valós értékelés alkalmazása esetén bemutatandók

11.1. Az általános értékelési eljárásokkal számított piaci érték (jelenérték) esetén alkalmazott feltételek

Nem alkalmazzuk a valós értékelést.

11.2. A számított piaci érték meghatározásánál figyelembe vett tényezők

Nemleges.

11.3. A valós értékelés értékelési különbözetének nagysága, tárgyévi változása, az eredményben, illetve a saját tőkében elszámolt összeg

Nemleges.

11.4. A pénzügyi instrumentumok csoportjai és valós értékük

Nemleges.

11.5. A származékos ügyletek csoportjai, nagysága (szerződés szerinti értéken), lejárat ideje, a cash-flow-ra és az eredményre gyakorolt várható hatása

Nemleges.

11.6. A valós értékelés értékelési tartalékának tárgyévi változása

Nemleges.

12. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

0 fő

13. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén bemutatandók

13.1. A piaci értéken történő értékelés alkalmazott elvei és módszerei

Nem alkalmazzuk.

13.2. Az egyedi eszköz mérlegkészítéskori piaci értéke és könyv szerinti nettó értéke valamint a két érték különbözete

Nemleges.

13.3. Az értékhelyesbítések nyitó értéke, növekedése, csökkenése, záró értéke eszközcsoportonként

Nemleges.

14. Mérlegen kívüli tételek és a mérlegben nem szereplő megállapodások pénzügyi hatásai

Nemleges.

Kelt: Hegykő, 2024.május 16.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Előterjesztés a 10. napirendi ponthoz

Tulajdonosi hozzájárulás a „Fertőparti Fröccsterasz” parkolójának kialakításához

A hegykői 204/64 hrsz-ú ingatlanon működik a „Fertőparti Fröccsterasz” vendéglátó üzlet, a korábbi „Judit Büfé” helyén.

Az ingatlant, jelenlegi tulajdonosa tavaly vásárolta meg. Ekkor derült ki, hogy a felépítmények az ingatlan-nyilvántartásban nincsenek feltüntetve (építésükkör még létezett az ún. ideiglenes használatbavétel, amely alapján viszont a földhivatal nem tüntette fel az épületeket). Az épületfeltüntetéshez ezért előbb le kellett folytatni az épületek fennmaradási engedélyeztetését. Ehhez Önkormányzatunknak is közútkezelői nyilatkozatot adott ki.

Annak érdekében, hogy az ingatlant övező helyi közutakon (ill. a kerékpárúton) gépjárművel ne várakozzanak, nyilatkozatunkban javasoltuk a 204/4 hrsz-ú ingatlanon (ahol az autók jelenleg ténylegesen is várakoznak, a Viola u. 1. számú ingatlan mellett) személyzeti- és vendégparkoló kialakítását. Megjegyezzük, hogy egyúttal ez az állami közútkezelő feltétele is volt.

Az ingatlan Önkormányzatunk tulajdonában van, így a terület használatáról, az esetleges parkoló kialakításáról a Képviselő-testülettel kell megállapodni.

Ennek érdekében nyújtotta be Varga Bálint tulajdonos a kérelmét. A parkolót úgy alakítanák ki, hogy megmaradna annak füves jellege, a várakozó helyeket jelölnék ki valamilyen módon és vállalnák a terület gondozását.

Előterjesztés a 11. napirendi ponthoz

Az éves közművelődési szolgáltatási terv jóváhagyása

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szintek követelményeiről 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. §-a szerint a feladatellátó (vagyis a közösségi szintér Kultv. 77. § (2) bekezdésében meghatározott működtetője, azaz esetünkben az Önkormányzat), az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet készít a tárgyév március 1-jéig.

Az éves szolgáltatási terv tartalmazza

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

Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei készíti elő.

A feladatellátó meghatározza, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben látja el.

A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi szintérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

Az éves közművelődési szolgáltatási terv tervezetét mellékeljük.

Előterjesztés a 13. napirendi ponthoz

Döntés a fertőszéplaki 268/2 hrsz-ú víztorony „ANTENNA HUNGÁRIA” Zrt-vel kötendő bérleti szerződésének jóváhagyásáról (zárt ülésen tartható)

2023. december 31-én megszűnt az „ANTENNA HUNGÁRIA” Zrt-vel korábban kötött bérleti szerződés a fertőszéplaki víztornyon lévő antennákra.

A Társaság a mellékelt bérleti szerződés tervezetét terjesztette elő. Ebben Önkormányzatunk a bérleti díjból a tulajdoni hányadának megfelelő arányban részesül.

AH- 00079/2024
BÉRLETI SZERZŐDÉS

A jelen Bérleti szerződés (a „szerződés”) létrejött egyrészről az

”ANTENNA HUNGÁRIA” Zrt. (székhelye: 1013 Budapest Krisztina krt. 39., cégjegyzékszám: 01-10-042190; nyilvántartó bírósága: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, adószáma: 10834730-2-44, levelezési címe: 1013 Budapest Krisztina krt. 39., képviseli: Rathmann Krisztián gazdasági igazgató és Dr. Halász Sándor vállalati szolgáltatások igazgató együttesen), mint bérlő (a továbbiakban: „Bérlő”),

másrészről

Fertőszentmiklós Város Önkormányzata (címe: 9444 Fertőszentmiklós, Szt. István u. 19., törzsszáma: 727992, KSH száma: 15727990-8411-321-08, adószáma: 15727990-2-08, bankszámlaszáma: 11737117-15367053, képviseli: Horváth Tibor polgármester),

Fertőd Város Önkormányzata (címe: 9431 Fertőd, Madách sétány 1., törzsszáma: 727981, KSH száma: 15727983-8411-321-08, adószáma: 15727983-2-08, bankszámlaszáma: 59100906-11049834, képviseli: Bognár Zoltán polgármester),

Hegykő Község Önkormányzata (címe: 9437 Hegykő, Iskola u. 1., törzsszáma: 367066, KSH száma: 15367060-8411-321-08, adószáma: 15367060-2-08, bankszámlaszáma: 12094318-00377739-00100001, képviseli: Szigethi István polgármester),

Fertőszéplak Község Önkormányzata (címe: 9436 Fertőszéplak, Petőfi Sándor u. 2., törzsszáma: 728175, KSH száma: 15728173-8411-321-08, adószáma: 15728173-2-08, bankszámlaszáma: 59500344-11063977, képviseli: Kóbor Attila polgármester),

Hidegség Község Önkormányzata (címe: 9491 Hidegség, Petőfi Sándor u. 1., törzsszáma: 370389, KSH száma: 15370385-8411-321-08, adószáma: 15370385-2-08, bankszámlaszáma: 11737083-15370385, képviseli: Dévényi Zoltánné polgármester),

Petőháza Község Önkormányzata (címe: 9443 Petőháza, Kinizsi Pál u. 42., törzsszáma: 728241, KSH száma: 15728245-8411-321-08, adószáma: 15728245-2-08, bankszámlaszáma: 59500344-11059864, képviseli: Lévai Soós Klára polgármester),

Sárród Község Önkormányzata (címe: 9435 Sárród, Rákóczi Ferenc u. 8., törzsszáma: 728263, KSH száma: 15728269-8411-321-08, adószáma: 15728269-2-08, bankszámlaszáma: 11737100-15370701, képviseli: Papp Gyula polgármester),

Agyagosszergény Község Önkormányzata (címe: 9441 Agyagosszergény, Kossuth L. u. 16., törzsszáma: 370103, KSH száma: 15370103-8411-321-08, adószáma: 15370103-2-08, bankszámlaszáma: 11737100-15370103, képviseli: Radics Attila polgármester),

Fertőendréd Község Önkormányzata (címe: 9442 Fertőendréd, Fő u. 68., törzsszáma: 370334, KSH száma: 15370330-8411-321-08, adószáma: 15370330-2-08, bankszámlaszáma: 59500344-11106492, képviseli: Horváth Attiláné polgármester),

Fertőhomok Község Önkormányzata (címe: 9491 Fertőhomok, Akác u. 44., törzsszáma: 370345, KSH száma: 15370347-8411-321-08, adószáma: 15370347-2-08, bankszámlaszáma: 59500313-11095316, képviseli: Radovits Tibor polgármester),

Fertőboz Község Önkormányzata (címe: 9493 Fertőboz, Fő u. 17., törzsszáma: 320323, KSH száma: 15370323-8411-321-08, adószáma: 15370323-1-08, bankszámlaszáma: 11737083-15370323, képviseli: Kutrucz Gyula polgármester),

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata (címe: 9400 Sopron, Fő tér 1., törzsszáma: 15367709, KSH száma: 15728049-8411-321-08 adószáma 1728049-2-08 bankszámlaszáma: MBH Bank Nyrt. 50433326-10016714, képviseli: Dr. Farkas Ciprián polgármester),

mint bérbeadók (a továbbiakban: „Bérbeadók”),
(Bérbeadók és Bérlok együttesen: Felek) között alulírott napon és helyen a következő feltételek mellett:

1. A SZERZŐDÉS TÁRGYA

Tekintve, hogy a Bérbeadók a **Fertőszéplak, belterület 268/2 hrsz.** alatt található víztoronynak (továbbiakban: „Ingatlan”) tulajdonosai, a Felek a jelen szerződés aláírásával megállapodnak, hogy a fentiekben megjelölt Ingatlanon üzemelő antennák elhelyezéséhez szükséges területet/felületet illetve a függelékben szereplő műszaki tartalomnak megfelelő berendezések elhelyezésére szolgáló **10 m²-es** területet (továbbiakban: „Bérlemény”) a Bérbeadók határozott időtartamra bérbe adják, a Bérlok pedig ezen időtartamra bérbe veszi távközlési hálózatban történő bázisállomás (továbbiakban: „Bázisállomás”) létesítése érdekében jelen szerződésben meghatározottak szerint. A szerződés "A" és "B" függeléke a szerződés elválaszthatatlan részét képezi.

2. A FELEK JOGAI ÉS KÖTELEZETTSÉGEI

2.1. A Bérbeadók kötelezettségei

2.1.1. A Bérbeadók szavatolnak azért, hogy a szerződésben fent meghatározott, és a szerződés elválaszthatatlan részét képező „A” függelékben ismertett Bérlemény a tulajdonukban van, és azon harmadik személynek nem áll fenn olyan joga, amely Bérlok jogainak gyakorlását kizárná, továbbá hogy a Bérleményt is magában foglaló Ingatlan permentes.

2.1.2. A Bérbeadók szavatolnak azért, hogy a Bérlemény a bérlet teljes időtartama alatt a szerződésszerű használatra alkalmas. A Bérbeadók a fentiekben és a szerződés "A" függelékében meghatározott Bérlemény használatára vonatkozó használati jogokat távközlési hálózat megépítésének, telepítésének és üzemeltetésének céljából a Bérlok rendelkezésére bocsátják.

2.1.3. A Bérbeadók a 3.1.1 pontban rögzített bérleti díj ellenében hozzájárulásukat adják ahhoz, hogy a „B” függelékben meghatározott számú antennatartó szerkezeteken a Bérlok a távközlési szolgáltatás folyamatos biztosításához bármely adott időpontban szükséges, a „B” függelékben rögzített számban rádiófrekvenciás antennákat, berendezéseket, valamint azokat kiszolgáló távközlési, optikai, erősáramú és földelő kábeleket, kábelcsatornákat és vezetékeket helyezzen el, azaz amennyiben a Bázisállomás esetleges jövőbeli bővítése esetén, a megvalósítandó műszaki tartalom (különös tekintettel az antenna, antennatartó és kültéri egység darabszámokra) a szerződés „B” függelékében rögzített kereteken belül marad, úgy a Bérlok a tervezett beruházást saját költségén, a bérleti díj módosítása nélkül végezheti el. A Bérbeadók tudomásul veszik, hogy a távközlési technológia változásával az állomás műszaki tartalma változhat, ezzel párhuzamosan átépítések, fejlesztések, bővítések, szükség esetén bontások valósulhatnak meg, melyet a Bérlok köteles a körülményekhez képest körültekintően és a legkisebb zavaró hatással elvégezni, különös tekintettel arra, hogy az Ingatlanon más szolgáltató is működtet távközlési eszközt. A Bérbeadók együttműködnek és elősegítik a Bérlok, illetve közreműködője ilyen irányú tevékenységét.

2.1.4. A Bérbeadók az Ingatlan jelen szerződés alapján Bérleménynek nem minősülő részét más személynek Bérlok előzetes írásbeli értesítése mellett adhatják bérbe vagy bocsáthatják más módon rendelkezésre.

2.1.5. A szerződés aláírásával a Bérbeadók hozzájárulnak ahhoz, hogy a Bérlok a Bázisállomás energiaellátásához és az átviteltechnikához szükséges valamennyi föld-, illetve légkábelt az Ingatlanon belül, a Bérbeadókkal egyeztetett területen, minden további, a bérleti díjon felüli pénz- vagy egyéb követelés nélkül átvezesse.

2.1.6. A Bérbeadók vállalják, hogy Bérlok költségére a Bázisállomás létesítéséhez és működtetéséhez szükséges engedélyek vagy felhatalmazások megszerzéséhez szükséges feltétlen és visszavonhatatlan tulajdonosi hozzájárulásukat – a bérleti időszakra vonatkozóan, amennyiben az szakmailag indokolt, – megadják. A Bérlok tudomásul veszi ugyanakkor, hogy a Bérbeadókra nézve ezen engedélyek, illetve hozzájárulások beszerzése

semmilyen anyagi többletterhet nem róhat, és a Bérbeadókat a Bázisállomás kiépítéséért a jelen szerződés alapján őket terhelő kötelezettségeiken túlmenően semmilyen egyéb felelősség nem terheli.

2.1.7. Abban az esetben, ha a Bérbeadók értékesítés, kisajátítás vagy bármely más okból a tulajdon feletti jogcímüket elvesztik, vagy átruházzák, arról kötelesek a Bérlőt a lehető legkorábbi bejelentéssel előzetesen értesíteni. A Bérbeadók kötelezettséget vállalnak arra, hogy a jelen szerződésben és annak "A" függelékében meghatározott Ingatlan tulajdonjogát azzal a feltétellel ruházzák át harmadik személyre, hogy a Bérlő a Bérleményre nézve bérleti joga legalább az eredeti bérleti időre változatlan feltételekkel megilleti. Amennyiben a Bérbeadók a fenti kötelezettségüknek nem tesznek eleget, úgy kötelesek megtéríteni a Bérlő ebből származó kárát.

2.1.8. Amennyiben a Bérlő által végzett munkálatok során az Ingatlan bármely részében, illetve az Ingatlanban található más bérleményekben, továbbá bármely, az Ingatlan területén található eszközben, berendezésben, készülékben – beleértve az Ingatlan területén mozgó személyek használati tárgyait, eszközeit is – a munkálatokkal okozati összefüggésben bizonyított kár keletkezik, úgy ezen bizonyított kárt a Bérlő köteles megtéríteni.

Amennyiben a Bérlő a kár összegét vitatja, úgy a Bérlő és a károsult köteles egymással egyeztetni. A Bérlő felhívására, károsult köteles a kár összegét (pl. a kijavítás költségét) számlával vagy más hitelt érdemlő módon bizonyítani. A bizonyított és Bérlő által is elismert kárösszeget a Bérlő köteles haladéktalanul a károsult vagy amennyiben a Bérbeadók a károsultnak hitelt érdemlően már megtérítették, a Bérbeadók részére megfizetni.

2.2. Bejutás

2.2.1. A jelen szerződés Felek által történő aláírását követően a Bérbeadók a Bérlőnek és közreműködőinek (megbízottainak/vállalkozóinak) a műszaki vizsgálatok és mérések végzéséhez kötelesek bejutást biztosítani előre - legalább 5 munkanappal a munka megkezdése előtt - leegyeztetett időpontban.

2.2.2 Amennyiben a bejutás technikai feltételei megváltoznak, illetve az bármilyen akadályba ütközik, arról a Bérbeadók kötelesek a Bérlőt azonnal írásban értesíteni.

2.3 Bérlő kötelezettségei

2.3.1. A Bérlő köteles a Bérleményt jelen szerződésben foglalt feltételeknek megfelelően, szerződés- és rendeltetésszerűen használni.

2.3.2. A Bérlő jogosult a hálózat üzemeltetése során a jeltovábbításhoz szükséges valamennyi berendezést és antennát, valamint azokat kiszolgáló távközlési, optikai kábeleket elhelyezni, a „B” függelékben meghatározott mértékig. A Bérlő jogosult a Bázisállomás energiaellátásához szükséges valamennyi földalatti és légkábel az Ingatlan üzemeltetőjével egyeztetett területén átvezetni. A Bérlő saját költségén elvégzi mindazokat a munkákat, amelyek a Bázisállomásnak az ismertetett célra történő felhasználásához szükségesek.

2.3.3 A Bérbeadók felhatalmazzák a Bérlőt, hogy a Bázisállomás elektromos energiával történő ellátására szerződést kössön, és azt fizesse, illetve saját költségén külön csatlakozásokat és mérőket létesítsen. Abban az esetben, ha ez a fent említett módon nem lehetséges, a Felek az áramellátás biztosítását külön szerződésben rögzítik.

2.3.4. A Bérlő vállalja annak biztosítását, hogy a Bázisállomáson létesített berendezések nem zavarják a televíziós vagy rádiós vételt vagy más elektromos berendezések működését. Állítólagos interferencia esetén a Bérlő köteles a zavaró hatást megvizsgálni, és szükség szerint annak okára vonatkozóan független igazolást beszerezni, melyet a Bérbeadók rendelkezésére bocsát.

2.3.5. A Bérlő kötelezettséget vállal arra, hogy a jelen szerződésből származó jogait és kötelezettségeit későbbi időpontban mobil telefon vagy más távközlési hálózatban történő felhasználás céljából harmadik személyre a Bérbeadók együttes hozzájárulásával ruházhatja át.

2.3.6. A Bázisállomás minden készüléke és berendezése a Bérlő tulajdona és a jelen szerződés megszűnését követően is az marad. A Bérlő – hacsak a Felek írásban másként meg nem állapodnak – a szerződés megszűnését követő hatvan (60) napon belül köteles a Bázisállomást annak minden elemével együtt a saját költségén leszerelni és eltávolítani. Az építkezés kezdőnapja előtt bármelyik fél kérésére és költségén az Ingatlan állapotát bemutató jelentés

készíthető. Ez képezi a hivatkozási alapot az Ingatlannak a rendes elhasználódás és kopás kivételével az eredeti állapotba történő visszaállításához.

2.3.7. A Bérlo tudomásul veszi, hogy a Bázisállomás telepítésével sem az Ingatlanon, sem pedig a Bérleményen tulajdont nem szerez, továbbá tudomásul veszi, hogy a fenti pontban meghatározott leszerelési és eltávolítási munkákat oly módon köteles elvégezni, hogy ezzel az Ingatlan vagy a Bérlemény használatát semmilyen módon ne akadályozza, illetve minőségét ne rongálja.

3. BÉRLETI DÍJ

3.1 1 Bérlo a Bérbeadóknak évi **nettó 948.640,- Ft** (azaz **kilencszáznegyvennyolcezer-hatszáznegyven** forint) összegű bérleti díjat („bérleti díj”) fizet évi egy alkalommal.

A fizetendő ÁFA felszámítása és esetleges megfizetése a hatályos jogszabályok és a NAV-nál tett áfa nyilatkozatok szerint történik.

A Bérbeadó az éves nettó 948.640,- Ft, azaz kilencszáznegyvennyolcezer-hatszáznegyven forint összegű bérleti díjra az alábbi szerint jogosultak:

Megnevezés	Tulajdoni hányad	Bérleti díj (Ft/év) (nettó)	ÁFA köteles (igen / nem)
Sárród Község Önkormányzata	6,00%	56 918 Ft	Igen
Petőháza Község Önkormányzata	6,00%	56 918 Ft	Igen
Hidegség Község Önkormányzata	2,00%	18 973 Ft	Igen
Hegykő Község Önkormányzata	9,00%	85 378 Ft	Igen
Fertőszéplak Község Önkormányzata	9,00%	85 378 Ft	Igen
Fertőszentmiklós Város Önkormányzata	25,00%	237 160 Ft	Nem
Fertőhomok Község Önkormányzata	5,00%	47 432 Ft	Nem
Fertőendréd Község Önkormányzata	5,00%	47 432 Ft	Nem
Fertőd Város Önkormányzata	18,00%	170 755 Ft	Nem
Fertőboz Község Önkormányzata	2,00%	18 973 Ft	Nem
Agyagosszergény Község Önkormányzata	7,00%	66 405 Ft	Nem
Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata	6,00%	56 918 Ft	Igen
Összesen	100,00%	948 640 Ft	

3.2 A tárgyi évre (januártól-decemberig terjedő időszakra) vonatkozó számla esedékessége **minden tárgyévi július 1. napja**. A Bérbeadó a számlát az esedékesség előtt legalább 30 nappal kötelesek kiállítani és megküldeni a Bérlo részére. Bérbeadó jogosultak a bérleti díjat 2025. január 1. napjától évente módosítani a tárgyévet megelőző évre (az év január-december időszakára) vonatkozó, a KSH által hivatalosan közzétett ipari termelőiár-index változás mértékével. A módosított bérleti díjat a Bérbeadó a jelen Szerződésben meghatározottak szerint kiállított tárgyévre vonatkozó számlában jogosult érvényesíteni, előzetes értesítés vagy a számlában történő kimutatás mellett. A Bérbeadó jelen pontban meghatározott módosítási igénye az esedékesség időpontjától számított egy év alatt évül el. A módosított bérleti díj minden év január 1. napjától érvényes.

3.2.1 **Számlaküldési cím: ANTENNA HUNGÁRIA Zrt.** 1013 Budapest Krisztina krt. 39. Az elektronikus számlákat a Bérlo a szallitoieszamla@ahrt.hu e-mail címen fogadja.

3.3 A Felek a jelen szerződésben meghatározott szolgáltatások tekintetében határozott időre szóló elszámolásban állapodnak meg, a Bérbeadó a teljesítés időpontját ennek megfelelően állapítja meg.

3.4 A Bérlonek a bérleti díjfizetést banki átutalással kell teljesíteni a 3.2. pontban foglalt határidőre. A Bérlonek a Bérbeadókat megillető bérleti díjat az egyes Bérbeadók bankszámlájára kell utalnia.

3.5 A bérleti díj akkor tekinthető kiegyenlítettnek, amikor azt a Bérbeadó mindegyikének bankszámláján jóváírták.

3.6 Késedelmes fizetés esetén a Bérbeadók a Ptk. 6:155.§ (1) bekezdése szerinti késedelmi kamat felszámításra jogosultak.

3.7 A Bérbeadók kötelesek a számlájukon a Szerződés azonosítóját (AH- 00079/2024) és a számlázási időszakot feltüntetni, ellenkező esetben a Bérlo jogosult a számlát, mint azonosításra alkalmatlant visszaküldeni.

4. A SZERZŐDÉS IDŐTARTAMA ÉS MEGSZŰNÉSE

4.1 Jelen szerződés a Felek – kivéve Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatát - között korábban szóban és ráutaló magatartással létrejött megállapodás írásba foglalása. Felek rögzítik, hogy Bérlo 2024. 01. 01. napjától Bérbeadók tudomásával és kifogása nélkül használja jelen szerződés tárgyát képező Bérleményt. Felek jelen szerződéssel arra vonatkozó szándékukat fejezik ki, hogy az akaratuknak és közös megegyezésüknek megfelelő jelenlegi használatot jelen szerződés aláírásának napjától bérleti jogviszony keretében kívánják folytatni. A bérlemény 2024. január 1. napjától jelen szerződés hatálybalépésének napja előtti napig történt használatának ellenértékére jelen szerződés 3. pontjának a bérleti díjra vonatkozó rendelkezései – a 2024. január 01-től a hatályba lépést megelőző napig eltelt idővel arányosítva az éves bérleti díjat - az irányadóak.

Ennek megfelelően Felek rögzítik, hogy **jelen szerződés az aláírás napjától 2030. december 31-ig hatályos**. A Felek a határozott időtartam lejárta előtt egyeztetnek a szerződés időtartamának esetleges meghosszabbításáról.

4.2 A Bérlo jogosult a jelen szerződést kötbér vagy kártérítés nélkül azonnali hatállyal felmondani abban az esetben, ha a távközlési rendszer üzemeltetésére vonatkozó Állami Koncessziót vagy a rendszer frekvencia kiosztását visszavonják vagy abban az esetben, ha bármely engedélyt nem kap meg, azt törlik vagy visszavonják, továbbá az Ingatlanban vagy a környezetben történt olyan változás miatt, amely a Bázisállomás rendeltetésszerű, vagy gazdaságos üzemeltetését lehetetlenné teszi.

4.3 A Bérlo jogosult a jelen szerződést kilencven (90) napos írásbeli értesítéssel felmondani abban az esetben, ha a rendszerben vagy a kapcsolódó hálózati elemekben történt műszaki változások a Bázisállomás rendeltetésszerű üzemeltetését lehetetlenné teszik.

4.4 A fentiektől függetlenül a Bérlo jogosult a szerződést kötbér vagy kártérítés nélkül azonnali hatállyal felmondani, ha a Bérbeadóknak vagy megbízottainak, vagy a megbízásából eljáró bármely személynek a cselekedete a Bázisállomás rendeltetésszerű üzemeltetését lehetetlenné teszi.

4.5 Abban az esetben, ha bármely a televíziós vagy rádiós vételt vagy más elektromos berendezések működését zavaró interferenciáról bizonyítható, hogy azt a Bázisállomás okozza és az nem orvosolható, a Bérbeadók jogosultak a szerződést azonnali hatállyal felmondani.

4.6 Amennyiben a Bérlo az esedékes bérleti díj átutalásával harminc (30) napos késedelembe esik a Bérbeadók jogosultak írásban felszólítani a fizetésre, és amennyiben a Bérlo az írásbeli felszólítás kézhezvételét követő harminc (30) nap alatt sem fizeti meg a hátralékos bérleti díjat, úgy a Bérbeadók jogosultak a szerződést azonnali hatállyal felmondani.

5. ÉRTESTÍTÉSEK

A Bérbeadók vagy a Bérlo által a másik félnek tett bármely bejelentés, értesítés, felszólítás akkor tekintendő kellőképpen megtettnek, ha azt a fogadó fél írásban konkrétan visszaigazolta, vagy ha a fogadó félnek kikézbcsítették, vagy tértivevényes küldeményként a másik félnek a következő címre, a **helyszín számának** megjelölésével megküldték:

A Bérbeadóknak:

Önkormányzat:	Fertőszentmiklós Város Önkormányzata
Cím:	9444 Fertőszentmiklós, Szt. István u. 19
Telefon:	99/544-510
E-mail:	polgarmester@fertoszentmiklos.hu

Önkormányzat:	Fertőd Város Önkormányzata
Cím:	9431 Fertőd, Madách sétány 1.
Telefon:	99/537-013, 99/537-014
E-mail:	polghiv@fertod.hu

Önkormányzat:	Hegykő Község Önkormányzata
Cím:	9437 Hegykő, Iskola u. 1.
Telefon:	99/540-005
E-mail:	polgarmester@hegyko.hu

Önkormányzat:	Fertőszéplak Község Önkormányzata
Cím:	9436 Fertőszéplak, Petőfi Sándor u. 2.
Telefon:	99/537-160
E-mail:	polgarmester@fertoszeplak.hu

Önkormányzat:	Hidegség Község Önkormányzata
Cím:	9491 Hidegség, Petőfi Sándor u. 1
Telefon:	99/540-042
E-mail:	hidegseg@hidegseg.hu

Önkormányzat:	Sarród Község Önkormányzata
Cím:	9435 Sarród, Rákóczi Ferenc u. 8.
Telefon:	99/537-166
E-mail:	polgarmester@sarrod.hu

Önkormányzat:	Petőháza Község Önkormányzata
Cím:	9443 Petőháza, Kinizsi Pál u. 42.
Telefon:	99/380-965
E-mail:	polgarmester@petohaza.hu

Önkormányzat:	Agyagosszergény Község Önkormányzata
Cím:	9441 Agyagosszergény, Kossuth L. u. 16.
Telefon:	99/544-130
E-mail:	polgarmester.agyagos@kapulan.hu

Önkormányzat:	Fertőendréd Község Önkormányzata
Cím:	9442 Fertőendréd, Fő u. 68
Telefon:	99/544-134
E-mail:	ikvaendred@t-online.hu

Önkormányzat:	Fertőhomok Község Önkormányzata
Cím:	9491 Fertőhomok, Akác u. 44.
Telefon:	99/540-054, 99/540-055
E-mail:	polgarmester@fertohomok.hu

Önkormányzat:	Fertőboz Község Önkormányzata
Cím:	9493 Fertőboz, Fő u. 17.,
Telefon:	99/531-080
E-mail:	fertoboz@fertoboz.hu

Önkormányzat:	Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata
Cím:	9400 Sopron Fő tér 1.
Telefon:	99/515-101
E-mail:	polgarmester@sopron-ph.hu

Bérbeadók rögzítik, hogy a jelen szerződés alapján felmerülő, üzemeltetési és egyéb, operatív jellegű ügyekben maguk közül kijelölt önkormányzat:

Fertőszentmiklós Város Önkormányzata

Cím: 9444 Fertőszentmiklós, Szent István út 19.

Telefonszám: 99/544-517

Mobil szám: 30/632-6644 (Farádi Tamás)

E-mail: muszak@fertoszentmiklos.hu

A Bérlőnek:

Számlázással kapcsolatos ügyekben:

Cégnév:	Antenna Hungária Zrt.
Név:	Fehérvári Ágnes
Telefon:	06-20/4374703
E-mail:	fehervaria@ahrt.hu

Szerződéses ügyekben:

Cégnév:	Antenna Hungária Zrt.
Név:	dr. Fejes Anita
Telefon:	06-70/370 4360
E-mail:	betelepules@ahrt.hu

Üzemeltetési ügyekben:

Cégnév:	Antenna Hungária Zrt.
Név:	NOC diszpécserközpont
Telefon:	06-1/464-2594
E-mail:	noc@ahrt.hu

6. KÁRTÉRÍTÉSI FELELŐSSÉG

6.1 A Bérlo helytáll a Bázisállomás üzemeltetése és karbantartása során a Bérlo alkalmazottainak vagy megbízottainak jogellenes eljárásával a Bérleményben okozott, továbbá a Bérbeadóknak vagy harmadik személyeknek okozott, bármely kárért.

6.2 A Bérbeadók helytállnak a Bázisállomáson a Bérlonek a Bérbeadók vagy alkalmazottai, vagy megbízottai hanyag eljárásával okozott bármely kárért.

6.3 A Felek késedelem nélkül értesítik a másikat a Bázisállomás változtatásából, karbantartásából vagy üzemeltetéséből keletkezően a másik tulajdonában, alkalmazottainak vagy megbízottainak tulajdonában, vagy bármely harmadik fél vagy a saját tulajdonában okozott kárról.

7. RENDELEKZÉSEK AZ IRÁNYADÓ JOGRÓL ÉS AZ ÁTLÁTHATÓSÁGI NYILATKOZATRÓL

7.1 A jelen szerződésben kifejezetten nem érintett kérdésekre a magyar jogot, különösen a bérletre vonatkozó jogszabályokat és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseit kell megfelelően alkalmazni.

7.2 A Szerződő Felek kinyilvánítják, hogy a jelen megállapodásból eredő vitás kérdéseiket elsősorban egymás között tárgyalásaik során, békés úton rendezik; amennyiben ez 30 napon belül nem vezet eredményre úgy bármely Fél a hatáskörrel rendelkező, illetékes bírósághoz fordulhat.

7.3. Átlátható szervezetekre vonatkozó feltételek:

a) Szerződő Felek rögzítik, hogy az Önkormányzatok az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében nem köthetnek olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszerthes szerződést, illetve létrejött ilyen szerződés alapján nem teljesíthet kifizetést, amely szervezet nem minősül a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § 1. pontjában meghatározott átlátható szervezetnek.

b) Bérlo a jelen megállapodás 1. számú mellékletében található nyilatkozat aláírásával kijelenti, hogy átlátható szervezetnek minősül, így a szerződés megkötésének nincs akadálya. Bérlo a nyilatkozatban foglaltak változását köteles a változás bekövetkezésétől számított 5 napon belül írásban bejelenteni a Bérbeadóknak.

c) Bérlo vállalja, hogy a hasznosításra vonatkozó szerződésben előírt beszámolási, nyilvántartási, adatszolgáltatási kötelezettségeket teljesíti, továbbá az átengedett nemzeti vagyont a szerződési előírásoknak és a tulajdonosi rendelkezéseknek, valamint a meghatározott hasznosítási célnak megfelelően használja, valamint a hasznosításban - a hasznosítóval közvetlen vagy közvetett módon jogviszonyban álló harmadik félként - kizárólag természetes személyek vagy átlátható szervezetek vesznek részt.

d) Bérlo tudomásul veszi, hogy Bérbeadók kártalanítás nélkül és azonnali hatállyal felmondhatják a Szerződést, ha Bérlo, vagy a bérleti jogviszonyban részt vevő a Bérloval közvetlen vagy közvetett módon jogviszonyban álló harmadik fél a Szerződés megkötését követően beállott körülmény folytán már nem minősül átlátható szervezetnek.

8. ELVÁLASZTHATÓSÁG

Abban az esetben, ha a jelen szerződésbe foglalt egy vagy több rendelkezés jogellenessé vagy bármely más okból érvénytelenné válik, úgy azt a rendelkezést a jelen szerződéstől elválasztottnak kell tekinteni, azonban a jelen szerződés fennmaradó rendelkezései teljes mértékben érvényben maradnak, amennyiben ez a felek eredeti szándékával nem ellentétes, az érvénytelenné vált rendelkezéseket pedig a felek eredeti szándékát a törvény által megengedett legteljesebb mértékben tükröző rendelkezésekkel kell pótolni.

9. ADATVÉDELMI RENDELKEZÉSEK

Felek egyező akarattal rögzítik, hogy a jelen Szerződés megkötése és teljesítése során a jelen Szerződéssel összefüggésben természetes személy alkalmazottaik, cégképviselőik, közreműködőik (a továbbiakban együttesen: „Közreműködő”) személyes adata kerül közlésre. Saját Közreműködője tekintetében mindegyik Fél adatkezelő, az adatkezelő Fél Közreműködője tekintetében a másik Fél a címzett.

Felek a Közreműködők személyes adatát a Szerződés kezelése, a Szerződés teljesítés során a dokumentumok nyilvántartása, számlakezelés, valamint az üzleti partnerek elérhetőségének szervezeti egység szintű nyilvántartása céljából kezelik, a teljesítéshez, a jogi igény érvényesítéséhez és a számlázás esetében pedig a számviteli törvénynek való megfeleléshez szükséges időtartamig.

Felek kijelentik, hogy saját Közreműködőiket az itt leírtaknak igazolható módon tájékoztatják, s minden olyan műszaki szervezési intézkedést megtesznek, amellyel megóvják a Közreműködők személyes adatait a véletlen elvesztéstől, sérüléstől, jogosulatlan hozzáféréstől, felhasználástól vagy nyilvánosságra hozataltól, módosítástól, vagy megsemmisítéstől.

Felek tudomással bírnak arról, hogy a jelen pontban foglalt kötelezettségük nem teljesítéséből vagy késedelmes teljesítéséből eredő következményért teljes kártérítési felelősséggel tartoznak, így ezzel összefüggésben a Felekkel szemben támasztott igény, követelés alól a kártérítésért felelős Fél a másik Felet teljeskörűen mentesíti és az ilyen igényért, követelésért harmadik személlyel szemben helytáll.

10. VEGYES RENDELKEZÉSEK

10.1 A jelen szerződés és annak bármely Függeléke közti ellentmondás vagy eltérés esetén a jelen szerződés feltételei elsőbbséget élveznek.

10.2 A Bázisállomás bármely berendezésének áthelyezésének/átalakításának költsége azt a felet terheli, akinek érdekében az felmerült.

10.3 Mindkét fél, a Bérbeadók, valamint a Bérő (a továbbiakban „Fogadó fél”) a másik féltől a jelen szerződés értelmében vagy annak teljesítésével kapcsolatban bármilyen formában kapott valamennyi információt – a közérdekű vagy közérdekből nyilvános adatok kivételével - titokban tart és azt megbízottain, szakmai tanácsadóin és azokon kívül, akik számára az azokhoz való hozzáférés indokoltan szükséges vagy megfelelő a közlő fél előzetes írásbeli hozzájárulása nélkül nem hozza idegen személy tudomására. Fogadó fél az információkat csak a jelen szerződés céljával kapcsolatban használhatja fel.

10.4. A jelen szerződés annak tárgyát illetően a Felek közti teljes megállapodást tartalmazza és minden előző, a Felek között a jelen szerződés kelte előtt váltott levelezést, emlékeztetőt, értekezletről felvett jegyzőkönyvet, ajánlatot, ajánlatkérést, szórólapot, prospektust és egyéb dokumentumot a szerződés érvénytelenít és annak helyébe lép, kivéve a szerződésben hivatkozott vagy annak mellékleteként, függelékeként kifejezetten beépített dokumentumokat.

10.5. A jelen szerződés aláírásával kapcsolatos valamennyi közvetlen és közvetett költséget az a fél viseli, amelynél az adott költség felmerül.

11. SZERZŐDÉSI PÉLDÁNYOK

Jelen szerződés huszonöt (25) magyar nyelvű, egymással megegyező eredeti példányban kerül aláírásra, melyekből minden Önkormányzat 2-2 példát, Bérő 1 példányt kap.

FENTIEK TANÚSÍTÁSÁUL a Felek megfelelően meghatalmazott képviselői jelen szerződést, mint akaratukkal mindenben megegyezőt - elolvasás és értelmezés után - jóváhagyólag aláírták:

Melléklet 1 db Átláthatósági nyilatkozat
....., 2024....

Bérő nevében:

Név:	Rathmann Krisztián	Dr. Halász Sándor
Beosztás:	gazdasági igazgató	vállalati szolgáltatások igazgató
Aláírás:		
Bélyegző:		

Bérbeadók nevében:

Név:	Horváth Tibor	Név:	Bognár Zoltán
Beosztás:	Fertőszentmiklós Város Önkormányzata polgármester	Beosztás:	Fertőd Város Önkormányzata polgármester
Aláírás:		Aláírás:	
Bélyegző:		Bélyegző:	

Előterjesztés a 14. napirendi ponthoz

A hegykői 084/74 hrsz-ú ingatlanon lévő pálinkafőző üzem épületének (Masinaház) tulajdonjogi rendezése (zárt ülésen tartható)

Az 1 Csepp Pálinka Kft. kezdeményezésével a februári ülésen már foglalkozott a Képviselő-testület. Korábban az alábbi elvi döntés született:

28/2024.(II. 15.) képviselő-testületi határozat:

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete szándékát fejezi ki a tulajdonában lévő, az ingatlan-nyilvántartásban a hegykői 084/74 hrsz-ú 712 m² területű „kivett épület, udvar” megnevezésű ingatlanon (a továbbiakban: földterület) lévő 193 m² területű „üzem” felépítmény (a továbbiakban: felépítmény) tulajdonjogi rendezésére.

A 2013. szeptember 17-én megkötött bérleti szerződés (a továbbiakban: bérleti szerződés) alapján az 1 Csepp Pálinka Kft. (9400 Sopron, Ógabona tér 44-46., a továbbiakban: Kft.) a földterületen pálinkafőzdet alakított ki, amely bontási és építési munkákkal járt.

A Képviselő-testület elvi hozzájárulását adja ahhoz, hogy a felépítmény önálló ingatlanként kerüljön feltüntetésre a Kft. tulajdonaként, amennyiben az Önkormányzat és a Kft. között megállapodás jön létre a földterület használatát illetően.

A Képviselő-testület a Kft. ezzel kapcsolatban előterjesztett javaslatát elfogadja. A javaslat szerint - a bérleti szerződés megszüntetésével - a földhasználati megállapodás húsz év időtartamra kerül megkötésre. A földhasználat díja megegyezik a bérleti szerződés szerint fizetendő bérleti díj összegével.

Felelős: Szigethi István polgármester

Határidő: 2024. május 30.

A Kft. jogi képviselője elkészítette és megküldte a felépítmény önálló ingatlanként történő feltüntetéséről szóló megállapodást, melynek tervezetét mellékeljük. Ez a megállapodás 3.2. pontjában egyelőre csak hivatkozik egy külön megállapodásra, amely a földhasználat ellenértékének mértékét rendezné.



MEGÁLLAPODÁS

a hegykői 084/74 hrsz. alatti földrészleten lévő felépítmény
önálló ingatlanként történő feltüntetéséről és kiemeléséről

amely létrejött egyrészről

HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA (székhely: H-9437 Hegykő, Iskola utca 1., cég statisztikai számjele: 15367060-8411-321-08, adószáma: 15367060-2-08, törzsszám: 15367060, képviselője: Szigethi István polgármester), mint **tulajdonos** (a továbbiakban: tulajdonos)

és másrészről

1 Csepp Pálinka Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: H-9400 Sopron, Ógabona tér 44-46., cégjegyzékszám: 08-09-025221, adószám: 24390666-2-08, statisztikai számjel: 24390666-1101-113-08, cégkapu elérhetőség: 24390666#cegkapu, képviselője: Dömötör Zsolt ügyvezető), mint **ráépítő** (a továbbiakban: ráépítő, míg tulajdonos és ráépítő a továbbiakban együtt: **tulajdonostársak**) között az alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel:

1./

1.1. Szerződő felek rögzítik, hogy az ingatlannyilvántartás adatai szerint **HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**, mint tulajdonos 1/1 arányú tulajdonában áll a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal Soproni Földhivatali Osztálya által a **Hegykő 084/74 hrsz.** alatt nyilvántartott „kivett épület, udvar” megnevezésű, az ingatlan-nyilvántartási adatok szerint 712 m² alapterületű, természetben H-9437 Hegykő külterületén (Fertő utca) található ingatlan.

1.2. Szerződő felek rögzítik, hogy az **1.1. pont szerinti ingatlant az alábbi terhek, illetve bejegyzett jogok, tények terhelik, illetik:**

1. Fertő-Hanság Nemzeti Park (bejegyző határozat: 42405/2000.10.11.) (33560/1994.)
2. Natura 2000 terület (bejegyző határozat: 46335/2007.11.07.)
3. Magyar Állam javára a 2011. évi LXXVII. törvény 6/A. § alapján bejegyzett elővásárlási jog.

1.3. Szerződő felek rögzítik, hogy az ingatlanon – a meglévő épület teljes körű bontásával egy ütemben – felépítésre került 1 db **(pálinkafőző) üzem** rendeltetésű épület.

A teljes körűen elbontott, új alapozást kapott és újjáépített felépítmény a ráépítő nevére kiállított építési engedély alapján, ráépítő által és a ráépítő költségén került felépítésre. A jogerős használatba vételi engedély is ráépítő nevére szól.

Az építési engedély adatai:

Építtető: 1 Csepp Pálinka Kft.

Az építési-engedély-ügyiratszám (ÉTDR-azonosító): 201300068278

Iratazonosító: IR-000383510/2013

Iktatószám: 16986-22/2013

Kiállító hatóság: Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzat Jegyzője

Jogerőre emelkedés napja: 2013.10.22.

HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
tulajdonos képv.
Szigethi István polgármester

1 Csepp Pálinka Kft.
ráépítő, képv.
Dömötör Zsolt ügyvezető

Ellenjegyzem: Sopron, 2024.....
dr. Horváth Zsolt ügyvéd, KASZ 36061833

A használatbavételi engedély adatai:

A használatbavételi engedély ügyiratszám (ÉTDR azonosító): 201400056681

Irázat azonosító: 000110118/2015

Iktatószám: 15466-2/2015

Kiállító hatóság: Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzat Jegyzője

Jogerőre emelkedés napja: 2015.03.06.

Az új felépítmény épületefeltüntetése a bontást és az újjáépítést követően még nem történt meg.

1.4. Jelen megállapodás célja, hogy a felek a kialakuló hegykői 084/74/A hrsz. szerinti, Üzem jogi jellegű felépítményt (pálinkafőző üzem) a ráépítő 1/1 arányú kizárólagos tulajdonát képező, önálló helyrajzi számos felépítményeként kiemeljék és feltüntessék. Ezzel egyidejűleg változtatlanul HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA tulajdonos 1/1 arányú kizárólagos tulajdonában marad a hegykői 084/74 hrsz. alatti ingatlan, melynek megnevezése „kivett beépített terület” jogi jellegre változik.

2./

2.1. **Felek megállapodnak**, hogy a hegykői 084/74 hrsz. alatti, 712 m² alapterületű ingatlanon található, a BUNYEVÁZ Földmérő Kft. által a 144/2015 munkaszám alatt elkészített és a földhivatal által a **653289/2024 záradékszám alatt újzáradékolt változási vázrajz szerinti felépítményt önálló, HEGYKŐ 084/74/A helyrajzi számon kiemelik.**

Az önálló helyrajzi számon kiemelésre kerülő, a hivatkozott és a felek által a jelen megállapodás mellékleteként aláírt záradékolt **változási vázrajz szerinti HEGYKŐ 084/74/A hrsz. alatti, 193 m² alapterületű „üzem” jogi jellegű ingatlan, mint önálló ingatlan** kapcsán a felek megállapodnak, hogy az **az 1 CSEPP Pálinka Kft., mint ráépítő 1/1 arányú tulajdonaként kerüljön az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzésre, ráépítés jogcímén.**

2.2. A felépített „üzem” önálló ingatlanként történő kiemelése eredményeként tehát a jelen megállapodás alapján az alábbi ingatlanok jönnek létre, a következő tulajdoni hányadokkal (**változás után**):

Település	Hrsz.	Megnevezés	Terület	Tulajdonos	Tulajdoni hányad	Terhek
HEGYKŐ	084/74	kivett beépített terület	712 m ²	Hegykö Község Önkormányzata	1/1	1. Fertő-Hanság Nemzeti Park 2. Natura 2000 terület 3. Magyar Állam javára a 2011. évi LXXVII. törvény 6/A. § alapján bejegyzett elővásárlási jog
HEGYKŐ	084/74/A	„üzem”	193 m ²	1 CSEPP Pálinka Kft.	1/1	1. Fertő-Hanság Nemzeti Park 2. Natura 2000 terület 3. Magyar Állam javára a 2011. évi LXXVII. törvény 6/A. § alapján bejegyzett elővásárlási jog

3./

3.1. Szerződő felek a jelen megállapodás aláírásával **kérik** a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal Soproni Földhivatali Osztályát, és egyben **feltétlen és visszavonhatatlan hozzájárulásukat** adják ahhoz, hogy a 144/2015 munkaszám alatt elkészített és a földhivatal által a **653289/2024 szám** alatt 2024. március 12. napján újzáradékolt változási vázrajz eredményeképpen létrejövő, a jelen megállapodás 2. pontjában részletesen körülírt **HEGYKŐ 084/74/A** alatti ingatlan 1/1 arányú tulajdonjoga az **1 CSEPP Pálinka Kft.** javára, **ráépítés jogcímén** bejegyzésre kerüljön, valamint a kialakuló **HEGYKŐ 084/74/A hrsz. alatti ingatlan épületefeltüntetése a csatolt változási vázrajznak megfelelően** megtörténjen.

HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
tulajdonos képv.
Szigethi István polgármester

1 Csepp Pálinka Kft.
ráépítő, képv.
Dömötör Zsolt ügyvezető

Ellenjegyzem: Sopron, 2024.....
dr. Horváth Zsolt ügyvéd, KASZ 36061833

3.2. Szerződő felek tudomással bírnak arról, hogy mivel a föld és a rajta álló épület tulajdonjoga nem ugyanazt a személyt illeti meg, az épület tulajdonosát az épület fennállásáig az épület (kialakuló HEGYKŐ 084/74/A hrsz.) rendeltetésszerű használatához szükséges mértékben a földre (HEGYKŐ 084/74 hrsz.) **földhasználati jog** illeti meg, melynek ingatlannyilvántartási bejegyzését a felek közösen kérik és annak bejegyzéséhez feltételen és visszavonhatatlan hozzájárulásukat adják. A földhasználati jog részletes tartalmáról és a földhasználat ellenértékének mértékéről a felek külön megállapodásban rendelkeznek.

4./ A felek a jelen megállapodás aláírásával **meghatalmazzák dr. Horváth Zsolt ügyvédet** (H-9400 Sopron, Ógabona tér 44-46., **KASZ 36061833**), hogy képviselőjükben eljárjon, így különösen a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartási bejegyzése és az ehhez kapcsolódó valamennyi eljárás során a szerződő feleket teljes jogkörrel és korlátozás nélkül képviselje. Ellenjegyző ügyvéd a meghatalmazást **elfogadja**. A jelen megállapodás egyúttal a felek akaratát tükröző tényvázlatnak is minősül.

5./ A jelen megállapodás megkötésével kapcsolatosan felmerülő valamennyi költséget a ráépítő viseli. Ráépítő kéri az **ltv. 26. § (1a) bekezdés d) pontja szerinti illetékmentességet**, tekintettel arra, hogy az ott írt valamennyi jogszabályi feltételnek megfelel. E szerint mentes a visszerhes vagyónátruházási illeték alól az ingatlan forgalmi értékéből az épület forgalmi értékének megfelelő rész, ha a felek tulajdonosával kötött megállapodásból és az építés költségeit, körülményeit tanúsító egyéb okiratokból egyértelműen kitűnik, hogy az épületet a vagyonszerző hozta létre.

6./ A jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a mindenkor hatályos magyar jogszabályok, így különösen a Polgári Törvénykönyv vonatkozó rendelkezései irányadók.

7./ A jelen megállapodással kapcsolatosan kialakuló jogviták eldöntésére a szerződő felek kikötik az ingatlan fekvése szerint hatáskörrel és illetékességgel rendelkező bíróság kizárólagos illetékességét.

8./ Jelen megállapodás módosításai vagy kiegészítései csak írásban érvényesek. A jelen megállapodás mellékletét képezi a BUNYEVÁ CZ Földmérő Kft. által a **144/2015 munkaszám** alatt elkészített és a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatali Földhivatali Főosztály Soproni Földhivatali Osztály által a **653289/2024 szám alatt záradékoltt változási vázrajz**, melyet a felek aláírásukkal látnak el.

9./ Jelen megállapodás 3 sorszámozott oldalból áll és 7 eredeti, egymással egyező példányban készült, melyből valamennyi szerződő fél átvesz egy példányt saját részére, melyet különösen bizonyítékként használhat fel.

10./ A felek rögzítik, hogy a személyazonosságuk igazolásául szolgáló, általuk bemutatott okiratok eredetiek, így az abban foglalt adatok valóságok. Amennyiben a későbbiekben ezzel ellenkező megállapításra kerülne sor, úgy az ebből fakadó igények és követelések kizárólag azzal a szerződő féllel szemben érvényesíthetők, aki az okiratok valósága vonatkozásában a többi felet megtévesztően, rosszhiszeműen járt el.

Szerződő felek a jelen megállapodást átolvasás és értelmezés után, mint szabad akaratukkal mindenben megegyezőt, az ellenjegyző ügyvéd előtt jóváhagyólag írták alá.

Sopron, 2024.

.....
HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
tulajdonos, képviselőjében
Szigethi István polgármester

.....
1 Csepp Pálinka Kft.
ráépítő, képviselőjében
Dömötör Zsolt ügyvezető

Készítettem és ellenjegyzem Sopronban, 2024. napján:
(dr. Horváth Zsolt ügyvéd, KASZ 36061833)