

Szám: HK/199-14/2025.

M e g h í v ó

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülését

2025. december 4-én (csütörtökön) 16,00 órára összehívom.

Az ülésre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Hegykő Község Önkormányzatának ülésterme

Javasolt napirendi pont:

1. Napirendi pont:

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről; - az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 23.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Szigethi István polgármester

Meghívott Előadó: Horváth Róbert gazdálkodási referens

2. Napirendi pont:

A Képviselő-testület 2026. évi munkatervének összeállítása

Előadó: Szigethi István polgármester

3. Napirendi pont:

Az Önkormányzat 2026. évi rendezvénynaptárának összeállítása

Előadó: Szigethi István polgármester

4. Napirendi pont:

A helyi esélyegyenlőségi program (HEP) felülvizsgálata

Előadó: Szigethi István polgármester

5. Napirendi pont:

Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves tevékenységéről

Előadó: dr. Jakab Zsolt jegyző

6. Napirendi pont:

A Belső Ellenőrzési Terv jóváhagyása

Előadó: dr. Jakab Zsolt jegyző

7. Napirendi pont:

A közvilágítás korszerűsítési tervdokumentáció jóváhagyása, az önkormányzati ingatlanok tekintetében tulajdonosi és közútkezelői hozzájárulás adása, továbbá hozzájárulás a lámpatestek cseréjéhez

Előadó: Szigethi István polgármester

8. Napirendi pont:

Döntés közlekedésbiztonsági tükrök és elkorlátozó oszlopok elhelyezéséről

Előadó: Bak Balázs képviselő

9. Napirendi pont:

Intézkedés sárfelhordás megakadályozására a 031 hrsz-ú külterületi úton

Előadó: Szigethi István polgármester

10. Napirendi pont:

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal és a Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde közötti módosított munkamegosztási megállapodás jóváhagyása

Előadó: Szigethi István polgármester

Meghívott: Katona-Vargha Bernadett főigazgató

11. Napirendi pont:

Döntés árvaellátásról (zárt ülésen)

Előadó: Szigethi István polgármester

12. Napirendi pont:

Kedvezményes vételárú lakótelek iránti igény elbírálása (zárt ülés tartható)

Előadó: Szigethi István polgármester

13. Napirendi pont:

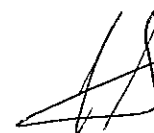
Bejelentések, tájékoztatások

Előadó: Szigethi István polgármester

Az ülésen történő megjelenésére feltétlenül számítok. Tájékoztatom, hogy képviselői munkája ellátásának segítésére a polgármester, a jegyző és az önkormányzati hivatal munkatársai készséggel állnak rendelkezésére.

Hegykő, 2025. november 27.

Tisztelettel:



Szigethi István
polgármester



Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről;
- az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 23.) önkormányzati
rendelet módosítása

A napirend keretében tájékoztatást kívánunk adni az Önkormányzat harmadik negyedévi (tehát szeptember 30-ig teljesült) kiadásairól és bevételeiről. Az erről szóló szöveges tájékoztatót, valamint ennek 1-4. mellékletét csatoltuk.

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

Tájékoztató Hegykő Község Önkormányzata és intézményei 2025. háromnegyedéves gazdálkodásáról

A beszámoló a 2025. szeptember 30-ig teljesült költségvetési bevételek és kiadások alakulását mutatja be intézményenként külön-külön és összevontan.

Az 1. számú mellékletből látható, hogy az összes teljesült bevétel 902 891 172 forint volt a beszámolási időszakban, ami a módosított bevételi előirányzatok (1 216 891 739 forint) 74%-át teszi ki. A teljesült költségvetési kiadások összege 837 857 727 forint volt, ami a módosított kiadási előirányzatok viszonylatában 69%-on áll. A költségvetési maradvány összege így 65 033 445 forint volt a harmadik negyedév végén.

Az állami támogatások (B111) időarányosan teljesültek (75%), a befolyt állami támogatások összege 275 828 004 forint, amely az összes teljesült bevétel 30,5%-át teszi ki.

Az egyéb működési célú támogatások (B16) összege 18 673 097 Ft, ami a módosított előirányzathoz képest jelentős túlteljesülést mutat (192%). Ennek oka, hogy a rovatra tervezett éves önkormányzati működési hozzájárulások maradéktalanul befolytak (Hivatal, étkeztetés, óvodai nevelés finanszírozása), illetve a tornacsarnok energetikai korszerűsítéséhez kapcsolódó támogatás teljes összege (195 millió forint) felhalmozási bevételként (B25) került tervezésre az elemi költségvetésben, azonban ebből 8 434 112 forint működési bevételként került elszámolásra. Az előirányzatok a soron következő rendeletmódosításnál kiigazításra kerülnek a B16 és B25 rovatok között.

A B25 rovaton elszámolt államháztartáson belülről származó felhalmozási célú bevételek 100%-ban teljesültek a módosított előirányzat összegéhez képest. A 4. számú melléklet részletesen tartalmazza a jogcímen elszámolt bevételeket. A Versenyképes Járások Program keretében kapott támogatás teljes összege 8 385 000 forint, amelyből 318 793 forint működési támogatás (B16), 8 066 207 Ft felhalmozási célú támogatás (B25). A projekthez kapcsolódó bevételi és kiadási előirányzatok a IV. negyedévben saját (polgármesteri) hatáskörben módosításra kerültek, ezek a soron következő rendeletmódosításkor épülnek be a költségvetésbe.

A közhatalmi bevételeken belül a magánszemélyek jövedelemadói 77 538 forint, az építmény és telekadó pedig (B34) 626 172 forint túlteljesülést mutat az előirányzatokhoz képest. Az iparűzési adó bevételek összege jelentős mértékben haladja meg az előirányzat összegét (+19 806 431 forint). Mivel az Önkormányzat az idei évben (ugyan éves szinten csupán 1 142 forint) szolidaritási hozzájárulás fizetésére kötelezett az iparűzési adóerőképesége alapján, a 2025. szeptember végi és az előző év szeptember végi iparűzési adó bevétel különbözetét az állam a novemberi nettó finanszírozás keretében elvonja. Esetünkben ez 25 090 957 forintot jelent, ami a tárgyévi költségvetést terheli. Az idegenforgalmi adó (B355) teljesülése 75%-on áll az előirányzathoz képest, az egyéb közhatalmi bevételek (pótlékok, bírságok, talajterhelési díjak, házasságkötési díjak) 924 800 forinttal teljesültek túl szeptember 30-ig. Az összes közhatalmi bevétel túlteljesülés összege a beszámolási időszakban

21 434 941 forint, ami 3 656 016 forinttal kevesebb, mint a novemberben esedékes iparűzési adó elvonás összege.

A működési bevételek (B4) (bérleti díjak, telekértékesítés, egyéb működési bevételek) teljesülése időarányos (76%).

A felhalmozási bevételek (B5) alakulását a 4. számú melléklet mutatja be részletesen. A felhalmozási bevételek összege 2 649 924 forint, ami jelentősen elmarad a 202 142 365 forintos előirányzathoz képest. Az eltérés oka, hogy a felhalmozási bevételek előirányzata között szerepel a 202/5 hrsz. ingatlan értékesítése (Kemping) 180 millió forint összeggel. Ezen ingatlan értékesítésével kapcsolatban 120 millió forint előleg megfizetésére került sor, ami a költségvetési számlán jóváírásra került, de az előleg költségvetési bevételként történő elszámolására csak a vételár teljes megfizetését, illetve a birtokbaadást követően kerülhet sor. Ezen felül további 20 472 441 forint összegű ingatlanértékesítésre vonatkozó bevételi előirányzat is szerepel a költségvetésben, amelyből ezigdig 980 000 forint realizálódott.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) részletes bemutatását szintén a 4. számú melléklet tartalmazza. A rovaton tervezett út- és közműépítési hozzájárulások (10 920 000 forint) teljes mértékben befolytak. Nem teljesült még a Hegykői Turisztikai Egyesület 3 300 000 forint összegű kölcsönvisszafizetése, illetve az FSC Hegykő teljes fennálló kölcsöntartozásának a rendezése (6 100 000 forint).

Az előző évi költségvetési maradvány (B8131) bevételként történő elszámolása a jogszabályi előírásoknak megfelelően, már az első negyedévben megtörtént.

Az irányítószervi támogatást (K915, B816) az Önkormányzat folyósítja intézményei részére (Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal, Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde). Az irányítószervi támogatás folyósítása időarányosnak mondható (73%).

A személyi jellegű kiadások és munkaadókat terhelő járulékok (K1, K2) szintén időarányosan teljesültek (73-74%), a dologi kiadásoknál időarányosan megtakarítás látható (teljesülés: 66%).

Az ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) rovaton 4 765 000 forint kiadás került elszámolásra a 6 000 000 forintos előirányzat terhére. Szeptember hónapban már elkezdődött az iskolakezdési támogatások folyósítása.

Az egyéb működési célú kiadások (K5) részletes bemutatását a 3. számú melléklet tartalmazza. A teljesítés jelentősen elmarad az előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy az egyéb működési célú kiadások előirányzatába tartozik a tartalékok előirányzata is (63 268 573 forint), amelyhez nem tartozhat teljesült kiadás.

A felhalmozási célú kiadások (K6, K7, K8) részletes bemutatását a 2. számú melléklet tartalmazza. A beruházások (K6) előirányzatában szerepel az 553/A hrsz. ingatlan (Sport Büfé) megvásárlása 97 millió forint összeggel. Az ingatlan megvásárlása érdekében 80 562 500 forint előleg került kifizetésre, azonban az előleg költségvetési kiadásként történő elszámolására csak a teljes vételár kiegyenlítését, illetve a birtokbavételt követően kerülhet sor.

A 2025. szeptember 30-ig teljesült bevételek és kiadások bemutatása (adatok forintban)

1. sz. melléklet

Megnevezés	Hegykői Község Önkormányzata			Hegykői Tünderőrségi Óvoda és Bölcsőde			Hegykői Községi Önkormányzat Hivatal			Összesen		
	Mód.	előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Mód.	előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Mód.	előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
			%	%			%	%			%	%
			ban	ban			ban	ban			ban	ban
Önkormányzatok működési támogatásai (B111)	366 672 227	275 828 004	75	-	-	-	-	-	366 672 227	275 828 004	75	75
Egyéb működési célú tám. államh. belülről (B16)	9 329 830	18 476 477	198	-	-	-	-	-	9 329 830	18 476 477	198	198
Egyéb felh. célú tám. államh. belülről (B25)	195 000 000	194 632 095	100	-	-	-	-	-	195 000 000	194 632 095	100	100
Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	100 000	177 538	178	-	-	-	-	-	100 000	177 538	178	178
Vagyoni típusú adók (B34)	7 000 000	7 626 172	109	-	-	-	-	-	7 000 000	7 626 172	109	109
Iparűzési adó (B351)	60 000 000	79 806 431	133	-	-	-	-	-	60 000 000	79 806 431	133	133
Időjuttatási adó (B355)	58 000 000	43 453 475	75	-	-	-	-	-	58 000 000	43 453 475	75	75
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	700 000	1 624 800	232	-	-	-	-	-	700 000	1 624 800	232	232
Működési bevételek (B4)	88 549 338	67 716 738	76	32 744 122	23 844 609	73	4 432	-	121 293 460	91 565 779	75	75
Felhalmozási bevételek (B5)	202 142 365	2 649 924	1	-	-	-	-	-	202 142 365	2 649 924	1	1
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	22 420 000	13 020 000	58	-	-	-	-	-	22 420 000	13 020 000	58	58
Előző év költség. maradványának igénybevétele (B8131)	169 970 097	169 970 097	100	2 024 644	2 024 644	100	1 839 116	1 839 116	173 833 857	173 833 857	100	100
Irányítószervi támogatás (B816)	257 860 940	190 435 000	74	257 860 940	190 435 000	74	92 526 783	65 163 000	173 833 857	173 833 857	100	100
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 179 883 857	874 981 751	74	292 629 706	216 304 253	74	94 765 899	67 203 168	1 216 891 739	902 891 172	74	74
Személyi juttatások (K1)	73 764 166	54 826 615	74	197 713 429	149 652 191	76	74 575 850	52 732 161	346 053 445	257 210 967	74	74
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozz. adó (K2)	8 581 216	5 434 483	63	28 504 575	21 821 796	77	9 690 049	6 988 084	48 775 840	34 244 363	73	73
Dologi kiadások (K3)	172 429 196	114 377 858	66	64 526 512	41 755 773	65	10 500 000	7 205 209	247 455 708	163 338 840	66	66
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 000 000	4 765 000	79	-	-	-	-	-	6 000 000	4 765 000	79	79
Egyéb működési célú kiadások (K5)	84 804 947	13 823 721	16	-	-	-	-	-	84 804 947	13 823 721	16	16
Beruházások (K6)	392 813 204	281 902 270	72	1 885 190	1 837 228	97	-	-	394 698 394	283 739 498	72	72
Felújítások (K7)	47 996 572	41 646 571	87	-	-	-	-	-	47 996 572	41 646 571	87	87
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	31 018 066	27 000 000	87	-	-	-	-	-	31 018 066	27 000 000	87	87
Államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	12 088 767	12 088 767	100	-	-	-	-	-	12 088 767	12 088 767	100	100
Irányítószervi támogatás (K915)	350 387 723	255 598 000	73	-	-	-	-	-	350 387 723	255 598 000	73	73
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 179 883 857	811 463 285	69	292 629 706	215 066 988	73	94 765 899	66 925 454	1 216 891 739	837 857 727	69	69

Költségvetési maradvány:

63 518 466

1 237 265

277 714

65 033 445

57

A 2025. szeptember 30-ig teljesült felhalmozási célú kiadások bemutatása

(adatok forintban)

2. sz. melléklet

Beruházások (K6)

<u>Ingotlanok</u>	(Önk)	Iskola u. parkoló építése (MFP-UHJ/2024)	2 729 242
	(Önk)	Hegykői Kemping ék-i sarkán fogadótér kialakítása	160 000
	(Önk)	Tcs. energ. korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1-21.GM1-2022-00023)	210 537 341
	(Önk)	Kondipark áthelyezése	2 978 045
 <u>Informatikai eszközök</u>	(Önk)	IPhone 15	232 126
	(Önk)	2 db. Dell Optiplex 7020 számítógép	365 339
	(Óvoda)	1 db. felújított számítógép	85 190
 <u>Egyéb tárgyi eszközök</u>	(Önk)	3 db. Loop Arc 137 piros pad	1 140 000
	(Önk)	Összecskukható pavilon	308 031
	(Önk)	Gyermek homokozó	180 000
	(Önk)	Brother 1222WE nyomtató	58 292
	(Önk)	Citroen Jumper (NIH-810)	5 000 000
	(Önk)	Árnyékolás technikai eszköz	222 593
	(Önk)	230 db. lámpatest (közvilágítás)	154 560
	(Óvoda)	Tiptiptap mászóka	1 101 000
	(Óvoda)	Fából készült interaktív tábla, fa keret Kreip ösvényhez	216 600
	(Óvoda)	Fából készült játékkonyha	33 370
	(Óvoda)	Mikrohullámú sütő	28 587
 Beruházások általános forgalmi adója (Önk)			57 836 701
Beruházások általános forgalmi adója (Óvoda)			372 481
Beruházások összesen:			283 739 498

Felújítások (K7)

<u>Egyéb tárgyi eszközök</u>			
<u>felújítása</u>	(Önk)	Iskola u. útburkolat felújítása (MFP-UHJ/2024)	10 709 852
	(Önk)	Hivatal épületének fűtése korsz., tetőfelúj. (MFP-ÖTIFB/2024)	22 082 724
 Felújítások általános forgalmi adója (Önk)			8 853 995
Felújítások összesen:			41 646 571

Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)

<u>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre</u>			
	(Önk)	Telephely kialakításhoz nyújtott támogatás (vállalkozás részére)	2 000 000
	(Önk)	FSC Hegykő részére nyújtott felhalmozási célú támogatás	25 000 000
 Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:			27 000 000

A 2025. szeptember 30-ig teljesült működési célú pénzeszköztadatok bemutatása

(adatok forintban)

3. sz. melléklet

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K5)

- Fertőd Mikro-térsegi Szociális Központ, Fertőd Város Önkormányzata (Önk)	3 683 941
- Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás (Önk)	242 295
- Bursa támogatás (Önk)	1 400 000
- Hegykői Közös Önk. Hivatal - munkaidőn kívüli házasságk. anyakönyv. díja (Önk)	196 620
- Szolidaritási hozzájárulás (Önk)	865
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	5 523 721

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K5)

- FSC Hegykő (Önk)	2 000 000
- Hegykői Turisztikai Egyesület (Önk)	200 000
- Rákóczi Szövetség (Önk)	100 000
- Hegykő Községért Egyesület (Önk)	2 000 000
- Önkéntes Tűzoltó Egyesület (Önk)	3 000 000
- Szent Mihály Templom Kórusa (Önk)	100 000
- FKCs Hegykő (Önk)	700 000
- Fertő-parti Lovasklub Közhasznú Egyesület (Önk)	200 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	8 300 000

A 2025. szeptember 30-ig teljesült felhalmozási célú bevételek bemutatása

(adatok forintban)

4. sz. melléklet

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)

- TOP_PLUSZ-2.1.1-21.GM1-2022-00023 Tornacsarnok energ. korszerűsítése (Önk)	186 565 888
- Versenyképes Járások Program keretében kapott támogatás (Önk)	8 066 207
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	194 632 095

Felhalmozási bevételek (B5)

- 962 hrsz. beépítetlen terület értékesítése	330 000
- 815/109 hrsz. beépítetlen terület értékesítése	650 000
- OTP Optima befektetési jegy értékesítése (könyv szerinti érték)	1 669 924
Felhalmozási bevételek összesen:	2 649 924

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)

- Útépítési és közművesítési hozzájárulások (Önk)	10 920 000
- FSC Hegykő tárgyévi kölcsön törl. (Sport Büfé bérleti díjával kompenzálva)	2 100 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	13 020 000

Előző előirányzat:	1 208 236 447	forint
Módosított előirányzat:	1 246 442 848	forint
Változás (intézmény finanszírozás nélkül):	38 206 401	forint

Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások

Intézmény	Előirányzat rovatrend szerint		Előirányzat változás összege (forint)	Előirányzat módosítás jogcíme
	Bevétel	Kiadás		
Hegykő Község Önkormányzata		K64	154 560	(2025/9) Közvilágításhoz kapcsolódó lámpatestek vásárlása általános tartalék terhére (154 560 Ft + 41 731 Ft Áfa), közvilágításhoz kapcsolódó áramdíj tárgyévi előirányzatának növelése (3 798 243 Ft + 1 025 526 Ft Áfa) és ugyanezen összeg erejéig, tárgyévet megelőző időszakra vonatkozóan keletkezett jóváírások miatti bevételek előirányzatának növelése (4 823 769 Ft)
		K67	41 731	
		K513	- 196 291	
		K3311	3 798 243	
		K351	1 025 526	
	B411		4 823 769	
	B111		4 870 330	(2025/10) Pótlólag megállapított állami támogatások miatti előirányzat módosítás az általános tartalék javára
	B16		- 1 395 632	
	B1131		173 045	
		K513	3 647 743	
		K333	2 000 000	(2025/11) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
		K337	- 2 000 000	
	B1131		183 780	(2025/12) Pótlólag megállapított állami támogatások miatti előirányzat módosítás az általános tartalék javára
		K513	183 780	
		K123	1 000 000	(2025/13) Reprezentációs kiadások előirányzatának növelése általános tartalék terhére (1 millió Ft), kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás (1 500 000 Ft), Versenyképes Járások Program keretében elnyert támogatáshoz kapcsolódó bevételi és kiadási előirányzatok módosítása (8 385 000 Ft), kisbuszra vásárolt felhők miatti kiadási előirányzat módosítás általános tartalék terhére (299 500 Ft)
		K336	1 751 018	
		K337	- 1 500 000	
		K351	67 775	
		K64	7 060 148	
		K67	1 305 559	
		K513	- 1 299 500	
	B16		318 793	
	B25		8 066 207	
	B1131		166 109	(2025/14) Pótlólag megállapított állami támogatások miatti előirányzat módosítás az általános tartalék javára
		K513	166 109	
Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde		K337	100 000	(2025/4) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
		K321	- 46 920	
		K322	- 53 080	
		K333	40 000	(2025/5) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
		K311	- 40 000	
		K337	303 160	
		K332	- 303 160	

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal	K321	100 000	(2025/3) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
	K337	- 100 000	
	K1113	200 000	
	K1110	- 200 000	
	K321	20 000	(2025/4) Kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás
	K322	- 20 000	
	K1113	50 000	
	K1101	- 50 000	

Képviselő-testületi hatáskörben végrehajtásra kerülő előirányzat módosítások

Intézmény	Előirányzat rovatrend szerint		Előirányzat változás összege (forint)	Előirányzat módosítás jogcíme
	Bevétel	Kiadás		
Hegykő Község Önkormányzata	B16		8 434 112	Tornacsarnok energetikai korszerűsítésére kapott támogatás technikai kiigazítása (átvezetés)
	B25		- 8 434 112	
	B34		1 000 000	Helyi adó bevételek kiigazítása (vagyonai típusú adók: + 1 millió Ft, iparüzési adó: + 20 millió Ft) az általános tartalék javára
	B351		20 000 000	
		K513	21 000 000	
		K123	2 000 000	Egyéb külső személyi juttatások előirányzatának növelés (Öregek napja, mikuláscsomagok) általános tartalék terhére
		K513	- 2 000 000	
		K336	1 050 000	Tornacsarnok energetikai korszerűsítéséhez kapcsolódó műszaki ellenőri díj pótlólagos növelése általános tartalék terhére
		K351	283 500	
		K513	- 1 333 500	
		K61	150 000	Festmények beszerzése általános tartalék terhére
		K513	- 150 000	
		K5022	25 090 957	Iparüzési adóbevétel többlet (előző évhez viszonyított) elvonásának kiadási előirányzata ált. tartalék terhére
		K513	- 25 090 957	
		K337	2 850 000	Dologi kiadások előirányzatának növelése (földmunkák miatt) általános tartalék terhére
		K351	769 500	
		K513	- 3 619 500	

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 20/2025.(XII. ...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 23.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] A rendelet célja az Önkormányzat jogszerű, kiegyensúlyozott és takarékos gazdálkodása, a törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátásának biztosítása.

[2] 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 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 23.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és az intézmények együttes, 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 1 246 442 848 Ft-ban, ezen belül

a) a felhalmozási célú kiadásokat 482 228 739 Ft-ban, ebből a beruházások összegét 403 214 101 Ft-ban, a felújítások összegét 47 996 572 Ft-ban, az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 31 018 066 Ft-ban,

b) a működési célú bevételeket 653 414 531 Ft-ban,

c) a felhalmozási célú bevételeket 419 194 460 Ft-ban,

d) a maradvány felhasználást 173 833 857 Ft-ban,

e) a működési célú kiadásokat 697 548 885 Ft-ban, ebből a személyi kiadásokat 349 053 445 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót 46 775 840 Ft-ban, a dologi kiadásokat 252 727 501 Ft-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásait 6 000 000 Ft-ban, az egyéb működési célú kiadásokat 42 992 099 Ft-ban,

f) a finanszírozási célú kiadások között az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 12 088 767 Ft-ban,

g) a céltartalékot 3 300 000 Ft-ban,

h) az általános tartalékot 51 276 457 Ft-ban

állapítja meg.”

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

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

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

(4) A Rendelet megváltozott 6. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

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

Hegykő, 2025. december 4.

Szigethi István
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Hegykő, 2025. december ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző

1. melléklet a 20/2025.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet a 2/2025.(II. 23.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Bevételek						Helyi Községi Önkormányzat	Helyi Községi Önkormányzat Hivatal	Túnderróza Óvoda	Összesen
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről					384 921 071	400 000	-	385 321 071
1.	B11.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				120 781 056	-	-	120 781 056
2.	B12.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				164 389 344	-	-	164 389 344
3.	B13.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása				76 071 261	-	-	76 071 261
4.	B14.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				4 326 565	-	-	4 326 565
5.	B15.	Működési célú központosított előirányzatok				1 146 810	-	-	1 146 810
6.	B16.	Elszámolásból származó bevételek				123 300	-	-	123 300
7.	B12.	Elvonások és befizetések bevételei				-	-	-	-
8.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				18 082 735	400 000	-	18 482 735
II.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					194 632 095	-	-	194 632 095
1.	B25.	TOP Plusz 2.1-21-GM-2022-00023 Tornacsarnok épületének energetikai korszerűsítése Hegyköri, VJP támogatás				186 565 888	-	-	186 565 888
2.	B25.	Versenyképes Járások Program keretében elnyert támogatás				8 066 207	-	-	8 066 207
III.	B3. Közhatalmi bevételek					146 800 000	-	-	146 800 000
1.	B311.	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó				100 000	-	-	100 000
2.	B34.	Vagyoni típusú adók (épitmény adó, telek adó)				8 000 000	-	-	8 000 000
3.	B351.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)				80 000 000	-	-	80 000 000
4.	B354.	Belföldi gépjárműadóknak a helyi önkormányzatot megillető része				-	-	-	-
5.	B355.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegentoralmi adó)				58 000 000	-	-	58 000 000
6.	B36.	Egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi-önellenőrzési pótlékok, talajterhelési díj, egyéb közhatalmi bevételek)				700 000	-	-	700 000
IV.	B4. Működési bevételek					88 549 338	-	32 744 122	121 293 460
1.	B401.	Készletértékesítés				13 218 898	-	-	13 218 898
2.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke				30 000 000	-	2 998 451	32 998 451
3.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				-	-	-	-
4.	B404.	Tulajdonosi bevételek /tárgyi eszközök használatba adásából származó bevételek/				-	-	-	-
5.	B405.	Ellátási díjak				-	-	-	-
6.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				17 196 662	-	22 784 322	22 784 322
7.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérülés				-	-	6 961 349	24 158 011
8.	B408.	Kamatbevételek /OTP Optima befektetési jegy értékesítése/				12 910 009	-	-	12 910 009
9.	B411.	Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/				15 223 769	-	-	15 223 769
V.	B5. Felhalmozási bevételek					202 142 365	-	-	202 142 365
1.	B52.	Önkormányzat tulajdonában álló ingatlan értékesítés				200 472 441	-	-	200 472 441
2.	B54.	Részesedések értékesítése (OTP Optima befektetési jegy értékesítése - könyv szerinti értékig)				1 669 924	-	-	1 669 924
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök					-	-	-	-

1.	B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
VII. B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
			22 420 000	-	-	22 420 000
1.	B74.	Fertő Menti Sport Club Hegykő részére nyújtott kölcsön visszatérítése	8 200 000	-	-	8 200 000
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)	3 300 000	-	-	3 300 000
3.	B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök - Forrás u. telekialakításhoz kapcsolódó közműépítéshez	10 920 000	-	-	10 920 000
VIII. B8. Finanszírozási bevételek						
			169 970 097	94 365 899	259 885 584	524 221 580
1.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	169 970 097	1 899 116	2 024 644	173 833 857
2.	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-	-
3.	B816.	Központi irányítószervi támogatás	-	92 526 783	257 860 940	350 387 723
Összes bevétel a központi irányítószervi támogatás (B816) nélkül			1 209 434 966	2 239 116	34 768 766	1 246 442 848

2. melléklet a 20/2025.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"2. melléklet a 2/2025.(II. 23.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Kiadások					
I.	Ki. Személyi juttatások	Hegykö Község Önkormányzata	Hegykö Község Önkormányzata Hivatal	Tünderőssza Óvoda	Összesen
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	76 764 166	74 575 850	197 713 429	349 053 445
2.	K1102. Normatív jutalmak	33 751 495	66 767 850	177 901 268	278 420 613
3.	K1103. Céltuttatások	2 200 000	2 500 000	1 820 000	6 520 000
4.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	-	-	1 523 951	1 523 951
5.	K1106. Jubileumi jutalom	-	-	847 360	847 360
6.	K1107. Béren kívüli juttatások	2 200 000	2 900 000	6 093 750	11 193 750
7.	K1109. Közlekedési költségátérítés	400 000	550 000	1 400 000	2 350 000
8.	K1110. Egyéb költségátérítések	-	-	-	-
9.	K1112. Szociális támogatások	-	-	-	-
10.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 000 000	854 000	5 000 000	6 854 000
11.	K121. Választott tisztviselők juttatásai	22 034 694	-	-	22 034 694
12.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	7 177 977	1 004 000	3 128 000	11 309 977
13.	K123. Egyéb külső személyi juttatások	8 000 000	-	-	8 000 000
II.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 581 216	9 690 049	28 504 575	46 775 840
III.	K3. Dologi kiadások	177 700 989	10 500 000	64 526 512	252 727 501
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	200 000	400 000	370 000	970 000
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése /élelm. nyersanyagok, irodaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítósz./	10 000 000	1 500 000	31 409 624	42 909 624
3.	K313. Árubeszerzés	-	-	-	-
4.	K321. Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, internet díjak/	1 600 000	3 788 864	853 080	6 241 944
5.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	300 000	400 000	236 920	936 920
6.	K331. Közzétett díjak - villamosenergia	26 709 267	-	3 896 000	30 605 267
7.	K331. Közzétett díjak - gázenergia	8 500 000	-	5 522 000	14 022 000
8.	K331. Közzétett díjak - víz- és csatornadíjak	4 300 000	-	1 705 000	6 005 000
9.	K332. Vásárolt élelmiszer	-	-	546 840	546 840
10.	K333. Bérleti és lízing díjak	10 900 000	504 599	147 000	11 551 599
11.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	18 200 000	-	400 000	18 600 000
12.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 929 128	600 000	600 000	7 129 128
13.	K337. Egyéb szolgáltatások	37 850 000	1 456 537	6 406 160	45 712 697
14.	K341. Kiadatok kiadásai	300 000	500 000	60 000	860 000
15.	K342. Reklám- és propagandakiadások	3 500 000	-	-	3 500 000
16.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 979 037	1 300 000	10 198 888	39 477 925
17.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó	17 933 557	-	2 100 000	20 033 557
18.	K355. Egyéb dologi kiadások	3 500 000	50 000	75 000	3 625 000
IV.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 000 000	-	-	6 000 000
1.	K42. Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	-	-	-	-
2.	K48. Települési támogatások	6 000 000	-	-	6 000 000

V. K5: Egyéb működési célú kiadások				97 568 556	-	97 568 556
1.	K502.	Elvonások és befizetések		25 092 099	-	25 092 099
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		6 400 000	-	6 400 000
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/		-	-	-
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre		11 500 000	-	11 500 000
5.	K513.	Általános tartalék		51 276 457	-	51 276 457
6.	K513.	Céltartalék /bevételeként tervezett kölcsöntörlesztésre/		3 300 000	-	3 300 000
7.	K513.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/		-	-	-
VI. K6: Beruházások				403 328 911	1855 190	403 328 911
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése		150 000	-	150 000
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése		323 385 282	-	323 385 282
3.	K63.	Informaticai eszközök beszerzése		1 000 000	85 190	1 085 190
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		14 154 708	-	14 154 708
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		-	-	-
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		62 638 921	382 677	63 021 598
VII. K7: Felújítások				47 996 572	-	47 996 572
1.	K71.	Ingatlanok felújítása		37 792 576	-	37 792 576
2.	K72.	Informaticai eszközök felújítása		-	-	-
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása		-	-	-
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		10 203 996	-	10 203 996
VIII. K8: Egyéb felhalmozási célú kiadások				31 018 066	-	31 018 066
1.	K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése		-	-	-
2.	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		4 018 066	-	4 018 066
3.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-	-
4.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre		27 000 000	-	27 000 000
IX. K9: Finanszírozási kiadások				362 476 490	-	362 476 490
1.	K915.	Központi irányítású szervi támogatás folyósítása		350 387 723	-	350 387 723
2.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		12 088 767	-	12 088 767
Összes kiadás a központi irányítású szervi támogatás (K915.) nélkül				859 047 243	94 765 899	292 620 706
						1246 442 848

3. melléklet a 20/2025.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"3. melléklet a 2/2025.(II. 23.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Felhalmozási célú költségvetés		Hegykő Község Önkormányzata	Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal	Tündérrózsa Óvoda	Összesen
K61.	Immateriális javak beszerzése	150 000			150 000
1.	Festmények vásárlása	150 000			150 000
K62.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	323 385 282			323 385 282
1.	TOP Plusz-2.1.1-21-GM1-2022-00023 Tornacs. ép. energetikai korszerűsítése Hegykőn	208 767 340			208 767 340
2.	TOP Plusz-2.1.1-21-GM1-2022-00023 műszaki ellenőri díj	2 950 000			2 950 000
3.	2024-MFP-UHJ/2024 Iskola u. parkolóépítés (FAD)	2 729 242			2 729 242
4.	(Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde) Konyhán mosdó, mosogató kialakítása	536 700			536 700
5.	Kemping északi sarkán "fogadótér" kialakítása - 202/5 hrsz. kiviteli költség	4 500 000			4 500 000
6.	Kemping északi sarkán "fogadótér" kialakítása - 202/5 hrsz. tervezési költség	590 000			590 000
7.	Koncipark áthelyezése	3 312 000			3 312 000
8.	553/A hrsz. ingatlan megvásárlása	97 000 000			97 000 000
9.	Tervezési díjak	3 000 000			3 000 000
K63.	Informatikai eszközök beszerzése	1 000 000		85 190	1 085 190
1.	Számítógépek, egyéb informatikai eszközök beszerzése	1 000 000		85 190	1 085 190
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	14 154 708		1 417 323	15 572 031
1.	Citroen Jumper (használt)	5 000 000			5 000 000
2.	"Loop Arc" padok beszerzése (3 db)	1 140 000			1 140 000
3.	Óvodai eszközök beszerzése 2024-es támogatási forrásból			1 417 323	1 417 323
4.	Összecsatolható pavilon	308 031			308 031
5.	Versenyképes Járások Program keretében beszerzésre kerülő eszközök (térfigyelő kamerák, 1 db. trafibox, 1 db. fűnyírótraktor)	7 060 148			7 060 148
6.	Kisértékű tárgyi eszközök (nettó 200 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök)	646 529			646 529
K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	62 638 921		382 677	63 021 598
K71.	Ingatlanok felújítása	37 792 576			37 792 576
1.	2024-MFP-UHJ/2024 Iskola u. útburkolat felújítás	10 709 852			10 709 852
2.	2024-MFP-ÖTIFB/2024 Hegykői Hivatal tetőfelújítása	21 622 724			21 622 724
3.	2024-MFP-ÖTIFB/2024 Hegykői Hivatal tetőfelújítása, fűtéskorszerűsítése műszaki ell.	460 000			460 000
4.	2025. évi járda- és út felújítás	5 000 000			5 000 000
K72.	Informatikai eszközök felújítása				
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 203 996			10 203 996
K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése				
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	4 018 066			4 018 066
1.	Fejlesztési projektekhez kapcsolódóan visszafizetendő, fel nem használt támogatás	4 018 066			4 018 066
K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre				
K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	27 000 000			27 000 000
1.	Telephely kialakításához nyújtott támogatás	2 000 000			2 000 000
2.	Fertő Menti Sport Club Hegykő támogatása sportfejlesztési programjainak megvalósításához (8/A. § alapján)	25 000 000			25 000 000
Felhalmozási kiadások összesen		480 343 549		1 885 190	482 228 739

[illegible]

(adatok forintban)

2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv													
Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusz- tus	szept- tember	októ- ber	novem- ber	decem- ber	össze- sen
B E V É T E L E K													
1. Műk. c. társ. államh. beltről	29 565 556	29 565 556	29 565 556	29 565 556	29 565 556	29 565 556	29 565 556	29 565 556	34 011 522	34 011 522	34 011 522	46 762 057	385 321 071
2. Felhalmozási c. társ. államh. beltről						194 632 095							194 632 095
3. Közhatalmi bevételek	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 333	12 233 337	146 800 000
4. Működési bevételek	8 921 610	8 921 610	8 921 610	8 921 610	8 921 610	13 745 379	8 921 610	8 921 610	9 299 203	9 299 203	17 199 203	9 299 202	121 293 460
5. Felhalmozási bevételek						1 669 924		20 472 441		180 000 000			202 142 365
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalml. célú átvett pénzeszközök				7 380 000		2 100 000	3 640 000				6 100 000	3 300 000	22 420 000
8. Finanszírozási bevételek	173 833 857												173 833 857
9. Előző havi záró pénzmáradvány		143 631 457	142 721 990	114 812 523	93 137 996	77 228 529	230 526 784	233 257 317	252 820 291	101 258 974	143 262 467	77 984 258	
10. Bevételek összesen:	224 554 356	194 351 956	193 442 489	172 813 022	143 858 495	331 174 816	284 887 283	304 450 257	308 364 349	336 803 032	212 806 255	149 578 854	1 246 442 848
K I A D Á S O K													
11. Személyi juttatások	28 245 581	28 245 581	28 245 581	28 245 581	28 245 581	28 245 581	28 245 581	28 245 581	30 022 199	30 022 199	30 022 199	33 022 200	349 953 445
12. Munkaadókat terhelő járulékok	3 831 857	3 831 857	3 831 857	3 831 857	3 831 857	3 831 857	3 831 857	3 831 857	4 030 246	4 030 246	4 030 246	4 030 246	46 775 840
13. Dologi kiadások	17 560 861	17 560 861	17 560 861	17 560 861	17 560 861	17 560 861	17 560 861	17 560 861	26 061 263	26 061 263	26 061 263	34 056 824	252 727 501
14. Ellátottak pénzbeli jutt.	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	6 000 000
15. Egyéb működési célú kiadások	1 492 809	1 491 667	1 491 667	1 491 667	1 491 667	1 491 667	1 491 667	1 491 667	1 491 667	1 491 667	26 582 624	1 491 663	42 982 099
16. Beruházások	3 601 512		27 000 000		15 000 000	45 000 000			145 000 000	125 085 190	20 625 935	21 901 464	403 214 101
17. Felújítások				28 045 060						6 350 000			47 995 572
18. Egyéb felhalmozási célú kiadások						4 018 066					27 000 000	3 300 000	31 018 066
19. Céljuttatások												3 300 000	3 300 000
20. Általános tartalék												51 276 457	51 276 457
21. Finanszírozási kiadások	12 088 767												12 088 767
22. Kiadások összesen:	80 022 899	51 629 966	78 629 966	79 675 026	66 629 966	100 648 032	51 629 966	51 629 966	207 105 375	193 540 565	134 822 267	149 578 854	1 246 442 848
23. Egyenleg (havi záró):	143 631 457	142 721 990	114 812 523	93 137 996	77 228 529	230 526 784	233 257 317	252 820 291	101 258 974	143 262 467	77 984 258		

(adatok forintban)

A 2025. évi működési és felhalmozási célú bevételi- kiadási előirányzatok mérlege			
Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
Működési célú bevételek		Működési célú kiadások	
Műk.c. tám. államh. belülről	385 321 071	Személyi juttatások	349 053 445
Közhatalmi bevételek	146 800 000	Munkaadókat terh. járulékok	46 775 840
Működési bevételek	121 293 460	Dologi kiadások	252 727 501
Működési c. átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 000 000
		Egyéb műk. c. kiadások	42 992 099
		Finanszírozási kiadások	12 088 767
Működési célú bev. össz.	653 414 531	Működési célú kiad. össz.	709 637 652
Felhalmozási célú bevételek		Felhalmozási célú kiadások	
Felhalm.c. tám. államh. belülről	194 632 095	Beruházások	403 214 101
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	22 420 000	Felújítások	47 996 572
Felhalmozási célú bevételek	202 142 365	Egyéb felh. célú kiadások	31 018 066
Finanszírozási bevételek	173 833 857	Céltartalékok	3 300 000
		Általános tartalék	51 276 457
Felhalm. célú bev. össz.	593 028 317	Felhalm. célú kiad. össz.	536 805 196
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 246 442 848	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 246 442 848

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

A Képviselő-testület 2026. évi munkatervének összeállítása

A munkaterv tervezetét mellékeljük.

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. évi munkaterve

2026. január 22. - együttes ülés Fertőhomok és Hidegség Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületeivel

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról
2. A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének jóváhagyása
3. A köztisztviselők illetménykiegészítéséről, és az illetményalap megállapításáról szóló rendelet megalkotása

2026. február 12.

1. Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének megalkotása
2. A 2026. évi fejlesztési célok kijelölése
3. A helyi közbeszerzési terv összeállítása
4. Éves közművelődési szolgáltatási terv elkészítése

2026. május 14.

1. Tájékoztató a termálfürdő üzemeltetéséről és a fejlesztésekről
2. Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről; - átfogó értékelés az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2025. évi ellátásáról;
3. A 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása

2026. június 18.

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

2026. szeptember 17.

1. A Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde főigazgatójának beszámolója a 2025/2026-os nevelési évről, továbbá az új nevelési év előkészületeiről
2. Tájékoztató a Fertő-táj Általános Iskola 2025/2026-os tanévről, továbbá az új tanév előkészületeiről
3. Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről

2026. október 22.

1. A helyi adókról szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata
2. Tájékoztató a közbiztonságról
3. A köztemetőre vonatkozó díjak mértékének felülvizsgálata

2026. december 3.

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves munkájáról
2. A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása
3. A Képviselő-testület 2027. évi munkatervének összeállítása
4. Az Önkormányzat 2027. évi rendezvény-naptárának összeállítása

2026. december 3. - Közmeghallgatás

Az ülések helye:	Önkormányzat ülésterme, Hegykő, Iskola u. 1.
Időpontja:	16,00 óra
A Közmeghallgatás helye:	Tornacsarnok kisterme, Hegykő, Szent Mihály u.
Időpontja:	18,00 óra

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

Az Önkormányzat 2026. évi rendezvénynaptárának összeállítása

Az Önkormányzat 2026. évi rendezvénynaptárának tervezetét mellékeljük.

Hegykő Község Önkormányzatának 2026. évi rendezvénynaptára

2026. január 1.	Újévi koncert
2026. január 20.	Szent Fábián és -Sebestyén ünnepe
2026. március 15.	Megemlékezés a Nemzeti Ünnepe alkalmából
2026. április 30.	Májusfa állítás
2026. május 1.	Majális
2026. május 21.	„Hegykő Község Bora” - Orbán-napi Borválasztás
2026. május 25.	Hősök vasárnapja
2026. június 4.	Trianoni megemlékezés
2026. június 7.	Gyereknapi
2026. június 12-14.	1 Csepp Fesztivál
2026. július 4-11.	Művésztelep
2026. augusztus 2.	Vaslábas mulatság
2026. augusztus 14-16.	Borok Utcája
2026. augusztus 20.	Szent István király ünnepe
2026. szeptember 29.	Szent Mihály-napi megemlékezés
2026. október 4.	Szent Mihály-napi búcsú
2026. október 5.	Országos kirakodóvásár
2026. október 20.	Szent Vendel ünnepe
2026. október 23.	Megemlékezés a Nemzeti Ünnepe alkalmából
2026. november 11.	Szent Márton-napi felvonulás, újborkóstolás
2026. december 5.	Mikulás-várás
2026. december 6.	Idősek napi ünnepség
2026. december 20.	Karácsonyi koncert
2027. január 1.	Újévi Koncert

Előterjesztés a 4. napirendi ponthoz

A helyi esélyegyenlőségi program (HEP) felülvizsgálata

Az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény (a továbbiakban: Ebktv.) 31. §-a szerint a települési önkormányzat ötévente öt évre szóló helyi esélyegyenlőségi programot fogad el (a továbbiakban: HEP).

A Képviselő-testület a 143/2023.(XII. 7.) határozatával fogadta el Fertőhomok Község Önkormányzatának jelenleg hatályos HEP-jét, amely a 2023-2028. közötti időszakra vonatkozik.

A HEP tartalmát az Ebktv. 31. § (2) bekezdése az alábbiak szerint határozza meg: „A helyi esélyegyenlőségi programban helyzetelemzést kell készíteni a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok - különös tekintettel a nők, a mélyszegénységben élők, a romák, a fogyatékkal élő személyek, valamint a gyermekek és idősek csoportjára - oktatási, lakhatási, foglalkoztatási, egészségügyi és szociális helyzetéről, illetve a helyzetelemzésen alapuló intézkedési tervben meg kell határozni a helyzetelemzés során feltárt problémák komplex kezelése érdekében szükséges intézkedéseket. A helyzetelemzés és az intézkedési terv elfogadása során figyelembe kell venni a települési kisebbségi önkormányzatok véleményét. A helyi esélyegyenlőségi programot az e törvény és a felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott szempontok és eljárásrend figyelembevételével, a társadalmi felzárkózásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató alapján kell elkészíteni. A programalkotás során gondoskodni kell a helyi esélyegyenlőségi program és a települési önkormányzat által készítendő egyéb fejlesztési tervek, koncepciók, továbbá a köznevelési esélyegyenlőségi terv, illetve a szakképzési esélyegyenlőségi terv és a településfejlesztési terv antiszegregációs célkitűzéseinek összhangjáról.”

Az Ebktv. 31. § (4) bekezdése alapján a helyi esélyegyenlőségi program időarányos megvalósulását, illetve a (2) bekezdésben meghatározott helyzet esetleges megváltozását kétévente át kell tekinteni, az áttekintés alapján szükség esetén a helyi esélyegyenlőségi programot felül kell vizsgálni, illetve a helyzetelemzést és az intézkedési tervet az új helyzetnek megfelelően kell módosítani.

A hatályos HEP felülvizsgálatát elvégeztük. Ennek során Helyi Esélyegyenlőségi Fórumot tartását nem tartottuk indokoltnak, mert az intézkedési tervben új intézkedések rögzítésére nem került sor. Ennek indoka, hogy az intézkedések megvalósítási ideje (5 év) reálisnak mondható, a megvalósításuk folyamatos.

A felülvizsgált HEP-et elektronikusan küldjük meg. A szövegben sárgával emeltük ki az új indikátortáblázatokat és a helyzetelemzésben 2023. óta bekövetkezett változásokat.

Határozati javaslat:

.../2025. (XII. 3.) képviselő-testületi határozat:

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 143/2023.(XII. 7.) határozattal elfogadott Helyi Esélyegyenlőségi Program kétéves felülvizsgálatát elvégezte és a felülvizsgált programot a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Szigethi István polgármester

Előterjesztés a 5. napirendi ponthoz

Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves tevékenységéről

A beszámolót mellékeljük.

BESZÁMOLÓ

A HEGYKŐI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

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

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

A Hivatal indulásakor, 2013. január 1-én Hegykő állandó lakosság száma 1 457, Fertőhomoké 662, Hidegségé 380 fő volt. 2025. január 1-jén ugyanezek az adatok és a 12 év alatt történt növekedés mértéke a következő: Hegykő 1683 fő (15,5%), Fertőhomok 963 fő (45,4%), Hidegség 479 fő (26%). A Hivatal által ellátott összes lakosság szám 2 499 főről 3 125 főre emelkedett (25%). Az állandó lakosok mellett a három településen további, összesen 229 fő tartózkodási hellyel rendelkező (tehát ún. ideiglenes) lakos is él. A teljes népesség év elején így 3 354 fő volt.

I. SZEMÉLYI FELTÉTELEK

A Hivatal az évet 8 fő státusszal kezdte. A 8 fő státusz 6 teljes és 3 részfoglalkozású (1 fő 6 órás, 1 fő 4 órás és 1 fő heti 10 órás) kollégával volt betöltve. A központi költségvetés az októberi felmérés szerint: 9,66 fő státuszt ismer el és finanszíroz településeink adottságára (a lakosság számra és a két nemzetiségi önkormányzatra) tekintettel.

A létszám így jelenleg 8 fő, a részmunkaidős alkalmazottak miatt statisztikailag (tizedes számra kerekítve) 7,5 fő.

A szabadságok kiadása nehezen teljesíthető, helyettesítésre szinte alig van mód.

A Hivatal munkarendjét a szervezeti és működési szabályzat (ügyrend) tartalmazza. A munkamegosztásnál fontos szempont, hogy lehetőség szerint elkerüljük a párhuzamos munkavégzéseket (tehát azonos típusú ügyet lehetőleg egy kolléga - az adott feladat referense - intézzen, mindhárom település vonatkozásában). Szempont természetesen az is, hogy a kollégák között a feladatok

elosztása nagyjából azonos feladatmennyiséget, leterheltséget eredményezzen. Ez utóbbi igény – az újonnan jelentkező, illetőleg a „kampányszerűen” jelentkező feladatok miatt – a feladatmegosztás folyamatos figyelemmel kísérését, és időnként kisebb átcsoportosításokat igényel. Mindez azt jelenti, hogy soha nem beszélhetünk végleges állapotról, hiszen Hivatalunknak – figyelemmel a folyamatos visszacsatolásra – rugalmasan kell reagálnia az új kihívásokra, az új feladatokra.

Hegykőn az Önkormányzat által foglalkoztatott közművelődési referens besegít a személyes és telefonos ügyfélfogadásba, hiszen részben a hivatalban dolgozik. Fertőhomokon a közművelődési referens munkaidejét tavasztól ősziig a tájházban tölti, ilyen segítséget ő nem tud nyújtani. Hidegségen a közművelődési munkakör jelenleg a fertőhomoki közművelődési referens közreműködésével betöltött. Megjegyzendő, hogy a közművelődési referensek nem a Hivatal alkalmazottai.

A hivatali helyiségeket Hegykőn és Fertőhomokon teljes munkaidőben nyitva tudjuk tartani. Hidegségen két kolléga tart ügyfélfogadást hétfő délután, kedd délelőtt, szerda délután, csütörtök délelőtt és pénteken. Megjegyzendő, hogy az ügyfelek személyes megjelenése nem jelentős, egyre jellemzőbb az elektronikus kapcsolatfeltétel. A személyesen megjelenő ügyfelek jelentős része a Hivatal székhelyén keresi fel munkatársunkat.

A kollégáknak a közszolgálati tisztviselők továbbképzéséről szóló 273/2012.(IX. 29.) Korm. rendelet alapján folyamatosan továbbképzéseken kell részt venniük. Ez jellemzően elektronikus távoktatást – ún. e-learning tanfolyamot – jelent, melyet vizsgateszt zár. Végzettségtől függően a tanfolyamokra meghatározott számú kredit pontot kell összegyűjteni. Az idei évben összesen 16 továbbképzésen vettünk/veszünk részt.

A személyi állomány teljesítményét a közszolgálati egyéni teljesítményértékelésről szóló 10/2013. (I. 21.) Korm. rendelet szerint évente kétszer értékeljük.

II. ÁLTALÁNOS FELADATOK

Az ellátott feladatok mennyiségének kimutatása az ügyek száma szerint¹

	2024. I-XI. hó			2025. I-XI. hó		
	Hegykő	Fertőhomok	Hidegség	Hegykő	Fertőhomok	Hidegség
Főszámon iktatott összes ügyek száma	2070	1 124	569	2468	1016	584
adóhatósági ügy	1434	859	368	1740	770	413

¹ Az ügyiratforgalmi számadataink forrása az ASP iktató szakrendszere.

Szociális, gyermekvédelmi és egészségügyi igazgatás	105	43	23	132	41	24
Belügyi igazgatás (pl. anyakönyv, lakcím, hagyaték, választási ügyek), földügyek	161	42	29	178	53	32
Kereskedelmi igazgatás, turisztika	49	9	6	57	12	9
Településrendezés, építési ügyek	67	33	21	104	52	29
Önkormányzati igazgatás	186	82	79	247	88	77

Összes főszámunk a három iktatókönyvben 4 068 db. A főszámokhoz alszámok is tartoznak, így a tényleges iratmennyiségünk 7 425 db. A táblázatban a számok a főszámokat mutatják. Ez azt jelenti, hogy pl. az adóhatósági 2 923 ügyszám valójában 3 524 db iratot takar. A szociális és gyermekvédelem 197 ügyirata 393 alszámot, a belügyi igazgatás és földügyek 263 ügyirata az alszámokkal együtt 465 ügyiratot jelent. Ebből 36 db volt a hagyatéki ügy (összesen 169 db) irata. Az előző évekhez képest a föld adás-vétel idén kevesebb volt, összesen 308 db irat keletkezett. Kereskedelmi igazgatásban, turisztikai ügyekben 284 irat keletkezett, településrendezési és építési ügyekben eddig 528 iratunk van. Az önkormányzati igazgatás területén a 412 főszámon iktatott ügyszámhoz összesen 1 149 alszámon iktatott irat tartozik. A kimenő iratforgalom egyre inkább az elektronikus / hivatali kapus levél-küldés irányába terelődik, a postai úton kiküldésre kerülő levelek száma jelentősen lecsökkent az elmúlt évben.

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

A helyi adókkal kapcsolatos adóhatósági ügyintézkést új adónemek bevezetése nem érintette. Kiemelt feladatunknak tekintettük az idei évben az építmény adó mentességek megalapozottágának vizsgálatát és ahol ennek feltétele nem áll fenn, az adófizetési kötelezettség előírását. Az adófizetési hajlandóság az előző évekhez

haszonlóan alakult. Igyekezünk feltárni az adófizetések elkerülését, és hangsúlyt fektetni a tartozások behajtására. A gépjárműadóval kapcsolatos ügyintézés már csak a hátralékok kezelésre terjed ki.

A lakcímnnyilvántartással kapcsolatos (ún. okmányirodai) feladatokat a járási hivatal év elején átvette Hivatalunktól. Ez azt jelenti, hogy lakcím bejelentésekkel kapcsolatos feladatot hivatalunk már nem végez. Az új címek létrehozása és a korábbi címek felülvizsgálata ugyanakkor továbbra is feladatunk. A három községben – jellemzően az idén használatba vett új építésű lakások tekintetében - 8 új címet rögzítettünk a címnyilvántartásban.

2025-ben 25 házasságkötésre került sor: ebből 2 volt munkaidőben, 23 munkaidőn kívül, az utóbbiak közül 14 külső helyszínen.

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

A településképi védelmről szóló önkormányzati rendeletekben leírt követelmények érvényesítése érdekében Hegykőn 12, Fertőhomokon 3, Hidegségen 4 esetben tartottunk településképi konzultációt a polgármester, a települési főépítész és a jegyző, valamint a tervező és az építtető jelenlétében. Településképi bejelentésként Hegykőn 9, Fertőhomokon 1 esetben vettünk tudomásul kerítésépítést. Ezek a számok azt mutatják, hogy az állampolgárok a településképi szabályok betartása során többségében sajnós nem jogkövető módon járnak el.

Az államigazgatási ügytípusok mellett a Hivatalnak jelentős feladatai vannak az önkormányzati működés területén. Várhatóan, ebben az évben Hegykőn 14, Fertőhomokon 8, Hidegségen szintén 8 képviselő-testületi ülésre kerül sor (beleértve a közmeghallgatást is), míg Fertőhomok Horvát Nemzetiségi Önkormányzata 5-ször, Hidegség Nemzetiségi Önkormányzata szintén 5-ször ül össze. November közepéig Hegykőn 179, Fertőhomokon 68, Hidegségen 60 határozat született. A kihirdetett rendeletek száma Hegykőn 19, Fertőhomokon 9, Hidegségen 8.

III. RENDKÍVÜLI FELADATOK

Ellenőrzések

Idén júniusban került sor a tervezett belső ellenőrzésre, melynek tárgya a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal, valamint az Önkormányzat által fenntartott intézmény (Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde) között megkötött munkamegosztási megállapodás vizsgálata volt. Az ellenőrzés a vizsgált tevékenységekre a legjobb, „megfelelő” minősítést adta.

Szintén júniusban került sor a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Osztályának ellenőrzésére a Soproni Levéltárral közreműködve. Az ellenőrzés két részből állt: vizsgálták egyrészt a Közös Hivatal

ügyiratkezelésére, irattározására vonatkozó szabályok betartását, másrészt az adóhatározatok törvényességi felülvizsgálatára is sor került. A Kormányhivatal és a Levéltár érdemleges hiányosságot, törvényességi hibát nem észrevételezett, kisebb észrevételeket, javaslatokat tettek.

Projektek, beruházások - Hegykőn

A TOP_PLUSZ-2.1.1-21-GM1-2022-00023 kódszámú projekt keretében a tornacsarnok energetikai korszerűsítését valósítottuk meg. A kivitelezés 208 767 341 Ft + ÁFA, azaz 265 134 524 Ft-ba került. A pályázati támogatás 200 000 000 Ft, amiből az építéshez kapcsolódó költségekre 146 902 274 Ft + ÁFA, azaz bruttó 186 565 888 Ft volt fordítható. A felújítás önrésze így 78 568 636 Ft (igaz, ebben a világítás korszerűsítés pályázatban nem szereplő költsége is szerepel 7 187 615 Ft + ÁFA, azaz bruttó 9 128 271 Ft összeggel). Többször támogatási igényt nyújtottunk be 59 900 000 Ft iránt, itt a támogatói döntésre várunk.

Az MFP-ÖTIFB/2024 kódszámú projekt keretében „Az önkormányzati hivatal felújítása Hegykőn” című projektre 22 882 346 Ft támogatást nyertünk el. A fűtés korszerűsítés 2024. december végén megtörtént, a héjazat csere márciusban fejeződött be. A kivitelezés vállalkozási díja összesen 29 564 190 Ft volt, amelyhez 8 281 844 Ft önrészt (28%) biztosítottunk (hiszen a postai helyiségekre nem lehetett támogatást igénybe venni).

A Versenyképes Járások Program keretében 8 385 000 Ft támogatást nyertünk el fűnyíró traktor, traffibox és térfigyelő kamerarendszer telepítésére. Jelenleg a beszerzéseknél és a szerződések megkötésénél tartunk.

A Magyar Falu Program MFP-UHJ/2025 kódszámú felhívására nyújtottunk be pályázatot az Alsószer utca útburkolatának felújítására 24 729 992 Ft költségvetéssel. A pályázatot egyelőre tartalék listára tették.

Az Energiaügyi Minisztériumhoz a közvilágítás korszerűsítésre nyújtottunk be pályázatot. A korszerűsítés becsült költsége (indikatív árajánlat alapján) 26 783 234 Ft + ÁFA (bruttó 34 014 707 Ft). Itt is a támogatói döntésre várunk.

Fentieken túl elszámolási feladataink voltak/vannak a 2024-ben megvalósított Hegykő, Fürdő utca csapadékvíz elvezetés rendezése és a községi játszótér fejlesztése című TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00082 kódszámú, a Fürdő utcai útburkolat építés TOP_Plus-1.2.3-21-GM1_2022_00032 kódszámú és a VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 kódszámú (Öreg iskola épület felújítása) pályázatokkal kapcsolatban.

Projektek, beruházások - Fertőhomokon

Az MFP-UHJ/2024 kódszámú projekt keretében a Szőlőskert utca útépítés II. szakaszának kivitelezése történt meg. A projekt teljes költségvetése 11 860 561 Ft volt.

Folyamatban van a TOP_PLUSZ-1.1.3-21-GM1-2022-00015 azonosító számú Fertőhomok, Békakonty tanösvény fejlesztése című projekt megvalósítása. A projekt teljes támogatási összege 14 000 148 Ft.

A Versenyképes Járások Program keretében 6 078 000 Ft támogatást nyertünk el fűnyíró traktor, traffibox és térfigyelő kamerarendszer telepítésére. Jelenleg a beszerzéseknél és a szerződések megkötésénél tartunk.

A Magyar Falu Programban az „Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések” című alprogramra pályáztunk a faluház árkád alatti közlekedő felületeinek és lépcsőinek felújítására. A projekt költségvetése - és az igényelt támogatás összege - 19 348 800 Ft. A pályázatot egyelőre tartalék listára tették.

Fentiek túl elszámolási feladataink voltak/vannak a 2024-ben megvalósított TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00083 azonosító számú Faluközpont fejlesztése Fertőhomokon című és a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00033 azonosító számú Fertőhomok, Szőlőskert utca útépítés I. szakasz című projekttel kapcsolatban.

Projektek, beruházások - Hidegségen

A TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00095 kódszámú pályázati projekt keretében 2024-ben történt meg a faluközpont közösségi tereinek felújítása. A maradvány összegből 1 499 700 +ÁFA, azaz bruttó 1 904 619 Ft-ért a volt bolt helyén kialakított közösségi tér / fitness terem bejárati ajtajának (üvegportáljának) cseréjét hajtottuk végre.

A Versenyképes Járások Program keretében 4 827 000 Ft támogatást nyertünk el fűnyíró traktor, 2 db traffibox és térfigyelő kamerarendszer telepítésére. Jelenleg a beszerzéseknél és a szerződések megkötésénél tartunk.

A Magyar Falu Program Temetők kisléptékű infrastrukturális fejlesztése alprogramra a köztemető járdájának felújítására nyújtottunk be pályázatot bruttó 5 999 278 Ft támogatási igénnyel. A pályázatot egyelőre tartalék listára tették.

A KAP-RD43-1-25 - Külterületi utak fejlesztése felhívásra márciusban nyújtottunk be pályázatot a hidegségi 012/1 hrsz-ú külterületi földút II. szakaszának stabilizálására. A projekt teljes költsége 19 522 343 Ft, amelyhez 976 117 Ft saját erőt vállaltunk. A pályázat elbírálására várunk.

Az Energiaügyi Minisztériumhoz a közvilágítás korszerűsítésre nyújtottunk be pályázatot 18 027 968 Ft igénnyel. Itt szintén a támogatói döntésre várunk.

Elszámolási feladatunk a TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00095 kódszámú pályázaton mellett a VP6-19.2.1-5-1.3-22 számú, a „Hidegségi Papkert fejlesztése”

című pályázati projekt keretében 1 510 352 Ft támogatás felhasználásával tavaly beszerzett 12 db paddal kapcsolatban is volt.

Novemberben kellett benyújtani a Versenyképes Járások Program II. ütemének támogatási igényét. Itt csakúgy, mint az első ütemben Hegykő gesztorságával Fertőhomok, Hidegség és Sopronkövesd pályázik majd konzorciumban: Hegykőn (és Sopronkövesden) járdafelújításra, Fertőhomokon az Akác utcai kerékpárút melletti folyókaelemek cseréjére, Hidegségen pedig a közösségi tér / fitness terem és a volt kocsmahelyiség 2 db üvegportáljának, továbbá a közösségi tér hátsó bejárati ajtójának cseréjére.

Rendezvények

Az Önkormányzati programok, rendezvények közül a hivatali kollégák főként a Tízforrás szervezésében és lebonyolításában vettek részt.

Hegykő, 2025. november 24.

dr. Jakab Zsolt
jegyző

Előterjesztés a 6. napirendi ponthoz

A Belső Ellenőrzési Terv jóváhagyása

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

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet 22. § b) pontja alapján a belső ellenőrzési vezető feladata többek között a kockázatelemzéssel alátámasztott *stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása*, a képviselő-testület jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése.

A Korm. rendelet 32. §-a szerint helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét a tárgyévet megelőző év november 30-ig küldi meg a jegyző részére. Az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A 2026. évi belső ellenőrzési tervet teljes terjedelemben elektronikusan küldjük meg.

Ennek lényege: az Önkormányzat jövő évi ellenőrzése a helyi adóztatási tevékenységre fog kiterjedni az ingatlan adóztatás tekintetében.

A belső ellenőrzési terv tervezetének erről szóló 1. mellékletét csatoljuk.

2026. évi Belső Ellenőrzési Terve

I. Tervezett ellenőrzés

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett időpontja	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
1.	Az Önkormányzat helyi adóztatási tevékenységének ellenőrzése – Ingatlanadóztatás tekintetében.	Az ellenőrzés célja, hogy értékelje a helyi ingatlanadóztatás és adóhatósági feladatellátás szabályszerűségét és eredményességét; cél annak értékelése, hogy az Önkormányzat által bevezetett, ingatlanokat terhelő helyi adókról szóló	Kockázati tényező: A nem megfelelően végzett helyi adóztatás tevékenység bevételekhiányát járhatja, ami költségvetési hiányt okoz, és veszélyeztetheti a feladatellátást. Továbbá, ha az adóztatás nem a hatályos jogszabályok szerint történik, az eredményezhet jogszabálysértést.	Rendszerellenőrzés	Hegykői Község Önkormányzati Hivatal	2026. év I. félév	18 revizori nap

[illegible]

II. Egyéb feladatok:

1. 2025. évben lefolytatott vizsgálatokról összefoglaló ellenőrzési jelentés készítése.
2. 2027. évi belső ellenőrzési terv összeállítása, kockázatelemzések, kockázati tényezők meghatározása.
3. 2026. évi belső ellenőrzések nyilvántartása, külső ellenőrzések nyilvántartása a szolgáltatott adatok alapján, intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámoló nyilvántartása, monitoringozása.

III. Tanácsadó tevékenység:

1. Ellenőrzési nyomvonalak felülvizsgálata.
2. Információs- és kommunikációs rendszer fejlesztése.

Előterjesztés a 7. napirendi ponthoz

A közvilágítás korszerűsítési tervdokumentáció jóváhagyása, az önkormányzati ingatlanok tekintetében tulajdonosi és közútkezelői hozzájárulás adása, továbbá hozzájárulás a lámpatestek cseréjéhez

Pályázatot nyújtottunk be az Energiaügyi Minisztériumhoz a közvilágítás korszerűsítésének támogatására. A kivitelezés becsült költsége (indikatív árajánlat alapján) 26 783 234 Ft + ÁFA (azaz bruttó 34 014 707 Ft). Az igényelt támogatás összege összesen 36 204 785 Ft, amely a kivitelezési költségen túl egyéb költségeket (pl. tervezési díjat) is tartalmaz.

A pályázat eredményétől függetlenül tervezési szerződést kötöttünk a jánossomorjai SFM-VILL Kft-vel megkötöttük. A tervezési díj lámpatestenként 4 500 Ft + ÁFA (várhatóan összesen 1 215 000 Ft + ÁFA).

A tervdokumentáció elkészült, melyet elektronikusan küldünk meg.

Szükséges a tervdokumentáció jóváhagyása és az önkormányzati ingatlanok tekintetében a tulajdonosi és közútkezelői hozzájárulás kiadása.

Figyelemmel arra, hogy az idei évben - még a pályázat benyújtása előtt - az E.ON Észak-dunántúli Áramhálózati Zrt-től megvásároltuk a lámpatesteket, ezek cseréjéhez (tulajdonsoként) is hozzá kell járulni. Összesen 230 db lámpatestet vásároltunk meg 672 Ft + ÁFA/db vételáron (volt 35 db eleve saját tulajdonú hagyományos lámpatestünk). A vételár teljes összege 154 560 Ft + ÁFA volt.

Előterjesztés a 8. napirendi ponthoz

Döntés közlekedésbiztonsági tükör és elkorlátozó oszlopok elhelyezéséről

Bak Balázs képviselő kezdeményezését mellékeljük.

Feladó: Balázs Bak <mail.bakbalazs@gmail.com>
Küldve: vasárnap 2025. november 23 19:59
Címzett: Hegykő Község Önkormányzata
Tárgy: Forgalomtechnikai tükör!

Tisztelt Önkormányzat!

Az utolsó gyűlésen a Polgármester Úr megbízott hogy egyeztessenek a KPM - vezetőjével Kok Miklóssal.

Az első és legfontosabb a Béke utca -Petőfi utca keresztezésének a veszélyes beláthatalan állapotának az " orvoslása".

A szakember szerint is a forgalomtechnikai tükör felhelyezése segítheti a kereszteződés jobb beláthatóságát!

A második a Vegyesbolt és a Pestis szobor közti útszéli kereszteződésben a szabálytalan parkolás megszüntetése! Ide elkorlátozó oszlopok elhelyezése a térközbirkolat szélére a javaslat!
Sajnos a beton virágtartókat mindig elfordítják..

Mindkét esetben az Önkormányzatot terhelik a költségek.

Az eszközöket Győrből az Alfa- Girod cégtől lehetne beszerezni.

Kérem a következő Önkormányzati gyűlésre napirendre felvenni!

Köszönettel , Bak Balázás képviselő!

Előterjesztés a 9. napirendi ponthoz

Intézkedés sárfelhordás megakadályozására a 031 hrsz-ú külterületi úton

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. vármegyei igazgatóságának – mint az állami közút és a kerékpárút külterületi szakasza kezelőjének – levelét mellékeljük.



Magyar Közút Nonprofit Zrt.
Győr-Moson-Sopron Vármegyei Igazgatóság

9022 Győr, Batthyány tér 8.
+36 (96) 819-410
+36 (96) 819-419
info@gyor.kozut.hu
MKNZRT (KRID: 153207128) Hivatali Kapu
www.kozut.hu

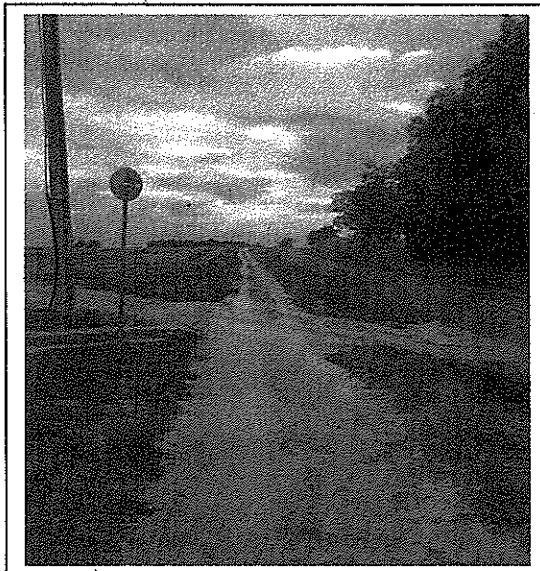
**Hegykő-Fertőhomok Körjegyzőség
Hegykői Hivatala**

9437 Hegykő,
Iskola u. 1.

Iktatószám: MK-42077/1/2025
Tárgy: Hegykő 031hrs. ingatlan
útcsatlakozás környezetében
sárfelhordás a kerékpárúton
Ügyintéző: Jenei Zoltán

Tisztelt Dr. Jakab Zsolt Jegyző Úr!

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. Győr-Moson-Sopron Vármegyei Igazgatósága a 2025. szeptember 1.-én Társaságunkhoz érkezett lakossági bejelentésre, illetve telefonos egyeztetésünkre hivatkozva az alábbiakat kéri:



A 8518 j. Fertőendréd-Sopron összekötő út 9+775km szelvényének jobb oldalán lévő Hegykő 031hrs.-ú önkormányzati tulajdonú útként használt ingatlan csatlakozásánál és környezetében (96532 j. Fertőszéplak-Balf EV 13 kerékpárút 1+575km szelvénye) sárfelhordást (fénykép) tapasztaltunk, amely vélhetően a környező mezőgazdasági területekről közlekedő járművekről származik. A sárfelhordást Mérnökségünk időközben eltakarította.

Az 1988. évi I. törvény 39§ (5) bekezdése szerint: „A szilárd burkolatú közúthoz csatlakozó földút kezelőjének meg kell akadályoznia, hogy a földútról a járművek a szilárd burkolatú közútra földet, iszapot, követ vagy egyéb anyagot hordjanak fel.”

Erre hivatkozva felszólítjuk, hogy tájékoztassák a közigazgatási területükön működő mezőgazdasági cégeket, hogy a kerékpárúton ne közlekedjenek, és amennyiben a területükről sár kerül a közút területére azt rövid határidővel távolítsák el.

Ezen túlmenően kérjük, hogy amennyiben anyagi vagy pályázati lehetőségük nyílik rá a csatlakozás (az Útügyi Műszaki Előírások szerint minimálisan szükséges) sárrázó szintű kiépítését mielőbb építsék meg. Az ehhez készülő tervet Igazgatóságunkkal jóvá kell hagyatni.

Összefoglalva tehát, amennyiben a fényképen látható közlekedésbiztonsági kockázatot jelentő állapotokat ismételtén tapasztalunk, úgy a jelzett jogszabályi lehetőségeinkkel élni fogunk a földút tulajdonosával szemben.

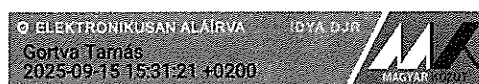


Győr, 2025. szeptember 12.

Üdvözléssel:



Szabó Csaba
vármegyei igazgató



Gortva Tamás
vármegyei forgalomtechnikai és kezelői
o.v.

Kapják:

1. Címzett hegyko@hegyko.hu
2. Fertőszentmiklósi Mérnökség

Előterjesztés a 11. napirendi ponthoz

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal és a Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde közötti módosított munkamegosztási megállapodás jóváhagyása

A belső ellenőrzés idei egyik célterülete az önkormányzati hivatal és az óvoda közötti – a gazdálkodási feladatokra vonatkozó – munkamegosztásról szóló megállapodása volt.

A belső ellenőrzés javaslataira figyelemmel a megállapodást módosítottuk, kiegészítettük, amelyet mellékelten megküldünk (kiemelve a módosuló részeket).

Az, hogy a gazdasági szervezettel nem rendelkező óvoda gazdálkodással összefüggő meghatározott feladatait (pl. költségvetés tervezése, előirányzatok módosítása, átcsoportosítása, adatszolgáltatások, stb.) az önkormányzati hivatal látja el és a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét munkamegosztási megállapodásban rendezik, valamint, hogy ennek mit kell tartalmaznia, továbbá, hogy ezt az irányító szerv (esetünkben a Képviselő-testület) hagyja jóvá, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 9. §-a írja elő.

MUNKAMEGOSZTÁSI MEGÁLLAPODÁS

mely létrejött egyrészről a **Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal** 9437 Hegykő, Iskola u. 1., képviseli: dr. Jakab Zsolt jegyző (a továbbiakban: Hivatal);

másrészről a **Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde** 9437 Hegykő, Kossuth u. 89., képviseli: Katona-Vargha Bernadett intézményvezető (a továbbiakban: Intézmény) között

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

I. A munkamegosztás általános szabályai

1. A Hivatal és az Intézmény munkamegosztásának célja, hogy a munkamegosztás és a felelősségvállalás rendjének szabályozása mellett megteremtse a hatékony, szakszerű és ésszerűen takarékos intézményi gazdálkodás szervezeti feltételeit.
2. A munkamegosztási megállapodás nem sértheti az Intézmény gazdálkodási és szakmai döntéshozó szerepét, önálló jogi személyiségét és felelősségét.
3. Az Intézmény gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért gazdálkodási témákban a Hivatal közreműködik a döntések előkészítésében, javaslatot ad a hatékony és eredményes működéshez, illetve biztosítja a szabályszerű, törvényes működés kereteit pénzügyi, számviteli, adóügyi, gazdálkodási területeken.
4. Az intézményvezető az Intézmény költségvetési előirányzataival való gazdálkodásért teljes felelősséggel tartozik.
5. A pénzügyi és gazdálkodási feladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó szabályzatokat a Hivatal készíti el az Intézményre vonatkozóan is. Az intézményvezető köteles a jóváhagyott szabályzatokban foglaltakat betartani és betartatni. A Hivatal köteles az Intézményre is kiterjesztett szabályzatait intézményvezetőnek megküldeni, 5 munkanappal a szabályzatok (szabályzatmódosítások) hatálybalépését megelőzően. A pénzügyi, gazdálkodási feladatokhoz közvetetten kapcsolódó szabályzatokat az Intézmény maga készíti el. Az Intézménynek legalább a következő, saját hatáskörben elkészített szabályzatokkal kell rendelkeznie:
 - Belső kontrollrendszer szabályzat,
 - Integrált kockázatkezelési szabályzat,
 - Élelmezési szabályzat,
 - Munkaruha szabályzat,
 - Reprezentációs szabályzat, ajándékok és egyéb előnyök elfogadásának szabályzata.

6. Intézmény a rá vonatkozó, Hivatalnál fellelhető iratokba, dokumentumokba bármikor betekintést nyerhet, tájékoztatást, adatot kérhet.
7. Az Intézmény pénzügyi és gazdálkodási adatszolgáltatásait a Hivatal teljesíti. Amennyiben az adatszolgáltatások teljesítéséhez szükséges, Hivatal adatokat kérhet az Intézménytől. Ezen adatok valódiságáért az Intézmény felel. A kért adatokat a Hivatal által megadott határidőn belül kell megadni. Az adatközlésre rendelkezésre álló határidő - a rendkívüli esetektől eltekintve - nem lehet rövidebb egy munkanapnál.
8. A munkavállalókhoz kapcsolódó munkaügyi feladatokat (biztosítási jogviszonyok bejelentése, kinevezési-, jogviszony megszüntető iratok előállítása, kinevezés módosítások végrehajtása, szabásághasználat és távollétek lejelentése, hóközi kifizetések számfejtése stb.) a Hivatal látja el a Központosított illetmény-számfejtési rendszerben (továbbiakban: KIRA). A KIRA rendszerben az intézményvezető által megadott adatok kerülnek rögzítésre, ezen adatok valódiságáért, határidőben történő továbbításáért az intézményvezető felelőséggel tartozik. Jogviszony létesítéséről, módosításáról, illetve megszűnéséről, a jogviszonyt érintő változás időpontjához képest 5 munkanappal, de legalább 1 munkanappal korábban köteles intézményvezető tájékoztatni a Hivatalt. A tárgyhavi távollétek lejelentési határideje a tárgyhónap utolsó munkanapja.
9. A személyi anyagok fizikai tárolása az Intézménynél történik.
10. A humánerőforrással történő gazdálkodást (pályázatok kiírása, új munkatárs felvétele, jogviszony megszüntetések, távollétek engedélyezése, stb.) az intézményvezető önállóan végzi, amelyhez Hivatal a 8. pontban leírtak szerint biztosít támogatást.
11. Hivatal és az Intézmény között, az adatszolgáltatásokhoz szükséges adatok továbbítása az elektronikus levelezőrendszer használatával (e-mailben) valósul meg, a jogviszonyokat érintő munkaügyi feladatok elvégzéséhez (KIRA rendszerben történő rögzítéshez) szükséges dokumentumokat, intézményvezető személyesen adja át a Hivatal pénzügyi referensének. A havi távollétek jelentése e-mailben történik. Egyéb ügyekben a Hivatal és Intézmény között a telefonon történő kapcsolattartás lehetősége is biztosított.
12. A főkönyvi könyvelést és a befektett eszközök nyilvántartását Intézmény vonatkozásában a Hivatal végzi az Önkormányzati ASP rendszerben.
13. Az étkezési díjak számlázása, beszedése az Intézmény feladata és felelősége.

II. Az éves költségvetés tervezése, az előirányzatok megváltoztatása

1. Az Intézmény részletes elemi költségvetését az óvodára, a bölcsődére és a konyhára vonatkozóan külön-külön és összevontan az intézményvezető készíti el a Hivatal szakmai támogatása mellett és azt legkésőbb a tárgyév január 25-ig e-mailben megküldi a Hivatal részére. Az elkészült elemi költségvetés a Hivatal

ellenőrzését követően épül be Hegykő Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) költségvetésébe, amelynek mellékletei rovatrend szerinti részletezésben tartalmazzák az Intézmény (összevont, teljes Intézményre vonatkozó) elfogadott elemi költségvetését.

2. Intézmény a Hivatal kérése esetén, a Hivatal rendelkezésére bocsát minden olyan szükséges dokumentumot és információt (a I. 7. pontban rögzített előírások szerint), amelyek a tervezett költségvetést alátámasztják.
3. Az Intézmény költségvetési előirányzatai között az intézményvezető szabadon átcsoportosítást hajthat végre a Hivatallal történt egyeztetést követően. Az előirányzat módosításról feljegyzés készül, amely rovatrend szerint tartalmazza a módosuló előirányzatok rovatszámát és a módosuló előirányzatok összegét, az előirányzatomódosítás dátumát és sorszámát, valamint az intézményvezető aláírását. Az előirányzatok átcsoportosításáról szóló feljegyzésket a Hivatal őrzi.
4. Az előirányzatok közötti átcsoportosításokon túli évközi előirányzat módosításokhoz az Önkormányzat Képviselő-testületének jóváhagyása szükséges. Az ilyen jellegű évközi előirányzatomódosítási szándékát az intézményvezető jelzi a Hivatalnak, amely (a módosítás szakmai megalapozottságának vizsgálatát követően) gondoskodik a költségvetési rendelet módosításának kezdeményezéséről, Képviselő-testület elé történő beterjesztéséről.
5. Hivatal az Intézmény eredeti előirányzatairól, valamint az előirányzatok év közti változásairól részletes nyilvántartást vezet. Az előirányzatok könyvelését, az előirányzatokhoz kapcsolódó pénzügyi adatszolgáltatások teljesítését az Hivatal végzi.
6. A költségvetési előirányzatok tervezésénél és módosításánál az Intézmény által szolgáltatott adatok és információk tekintetében a felelősség az intézményvezetőt terheli.

III. Az előirányzatok felhasználása, beszámolási kötelezettség

1. Intézményvezető az Önkormányzat költségvetési rendeletében (az Intézmény részére) biztosított kiadási előirányzatokkal és létszámkerettel teljes jogkörrel, önállóan gazdálkodik a rendelkezésre álló előirányzat-keretek erejéig.
2. Az előirányzatok felhasználása során Intézmény a Hivatal gazdálkodási szabályzatában foglaltak szerint jár el, amely részletesen tartalmazza a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítésigazolásra, utalványozásra, érvényesítésre vonatkozó szabályokat és a jogosultságokat.
3. A működés során keletkező átutalásos számlák, bizonylatok Intézmény bankszámlájáról történő átutalásáról a Hivatal gondoskodik. Intézmény köteles a fizetendő bizonylatokat/számlákat azok kézhezvételét követő három munkanapon belül, de legkésőbb a számlák/bizonylatok fizetési határidejének napján személyesen átadni a Hivatal pénzügyi referensének. Az utalás céljából

átvett számlákat/bizonylatokat a Hivatal lefűzve őrzi a napi bankszámlakivonatokkal együtt. A készpénzes számlák, bizonylatok kifizetéséről az Intézmény maga gondoskodik (saját pénztárából).

4. Az előirányzatok felhasználáshoz kapcsolódó valamennyi pénzügyi, számviteli, gazdálkodási témájú adatszolgáltatás határidőben történő teljesítése a Hivatal feladata (havi és negyedéves pénzforgalmi jelentések, éves beszámolók, beruházás statisztikai jelentések, ÁFA és egyéb adó bevallások, stb.)
5. Az Intézmény működéséhez kapcsolódó állami támogatások igényléséhez, az igénylések módosításához, illetve a támogatások elszámolásához az intézményvezető szolgáltató adatokat a Hivatalnak, ezek megalapozottságáért felelősséggel tartozik. Az adatszolgáltatások határidejére és módjára vonatkozóan a I. 7., valamint a I. 11. pontokban rögzített előírásokat kell alkalmazni.
6. Intézményvezető az Intézmény tárgyévi beszámolójához kapcsolódóan szakmai beszámolót tart Hegykő, Fertőmök és Hidegség községek képviselő-testületeinek a tárgyévre vonatkozó zárszámadási rendeletek tárgyalásakor.

IV. A pénzkezelés, pénzellátás és finanszírozás szabályai

1. A pénzkezelés szabályait a Hivatal (Intézményre is kiterjesztett) pénzkezelési szabályzata rögzíti. Az Intézmény 1 db pénztárt működtet, egy fő pénztárossal.
2. Az Intézmény köteles minimalizálni a készpénzes kiadások forgalmát, a készpénzben beszédett bevételek és a készpénzben teljesített kifizetések szabályszerűségéért, a készpénz biztonságos tárolásáért az intézményvezető felelős.
3. A készpénzes bevételekhez és kiadásokhoz kapcsolódóan az Intézmény pénztárosa az Önkormányzati ASP rendszerben előállítja a bevételi és kiadási pénztárbizonylatokat, elvégzi az időszaki pénztár zárásokat. A készpénzes bevételek és kiadások könyvelését a Hivatal végzi.
4. Intézmény a tárgyhavi pénztári befizetésekhez és kifizetésekhez kapcsolódó bizonylatokat, valamint a havi pénztárzárás bizonylatait legkésőbb a tárgyhónapot követő hónap 5. munkanapjáig továbbítja Hivatal részére. Könyvelést követően (legkésőbb a tárgyhónapot követő hónap utolsó munkanapjáig) Hivatal visszatéríti a pénztári dokumentumokat Intézménynek, ahol azok fizikai tárolása történik.
5. Az Intézmény részére biztosított kiadási előirányzatok fedezetét az Intézmény előző évi költségvetési maradványa, a tárgyévi étkezési díj és egyéb saját bevételek, valamint az Önkormányzat által nyújtott intézményfinanszírozás biztosítja. Az intézményfinanszírozás forrása az Intézmény működéséhez biztosított (Önkormányzat részére folyósított) központi költségvetési támogatás, valamint (társulási megállapodás szerint) Hegykő, Fertőmök és Hidegség községek által önerőből biztosított hozzájárulás. Önkormányzat az

intézményfinanszírozás előirányzata terhére (legfeljebb annak mértékéig), folyósítja az intézményfinanszírozást Intézmény részére a felmerülő kiadásokhoz igazodóan (a társulási megállapodásban rögzítettek szerint).

V. Analitikus nyilvántartások

1. A pénzügyi- számviteli feladatok ellátásához kapcsolódó analitikus nyilvántartásokat a Hivatal vezeti (előirányzatok, kötelezettségvállalások, befektetett eszközök, követelések és kötelezettségek, adóbevallások, stb. nyilvántartása).
2. Az Intézmény analitikus nyilvántartás vezet
 - a munkavállalók személyi anyagáról, szabadságáról,
 - a munka- és védőruhákról,
 - az elnyert pályázatokról és azok elszámolásáról,
 - a külső és belső ellenőrzések megállapításairól, az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáról,
 - a kockázatkezeléshez kapcsolódó intézkedési tervekről és azok végrehajtásáról,
 - az étkeztetéshez kapcsolódó dokumentumokról,
 - a kiadott ételadagok mennyiségéről,
 - a beszedett térítési díjakról,
 - a konyhai nyersanyagokról, azok felhasználásáról.
3. Az Intézmény csak azonnali felhasználásra vásárol készleteket, a konyhai nyersanyagok kivételével. A konyhai nyersanyagok, illetve a nyersanyagfelhasználás nyilvántartását az Intézmény végzi, a nyersanyagok állományváltozásáról minden tárgynegyedévet követő hónap 10-ig adatot szolgáltat Hivatalnak a könyvelés érdekében.
4. Az Intézmény nyilvántartást vezet az előállított és kiadott ételadagokról étkezési kategóriák szerint. A tárgyhavi ételadagokra vonatkozó adatszolgáltatást a tárgyhónapot követő hónap 10-ig kell továbbítani a Hivatalnak.
5. A leltározási feladatokat a Hivatal (az Intézményre is kiterjesztett) leltározási szabályzata alapján az Intézmény végzi el a Hivatal szakmai támogatása mellett. A leltározáshoz szükséges analitikákat, nyomtatványokat a Hivatal biztosítja.

VI. Információáramlás és információszolgáltatás rendje

1. A költségvetési szervek közti szabad, valós és időszerű információáramlás biztosítása a Hivatal és az Intézmény vezetőjének a feladata.
2. Az információszolgáltatás fogalma kiterjed a jogszabályok által kötelezően előírt információk kötelezettségekre, illetve az azokhoz szükséges valamennyi adatgyűjtésre és egyeztetésre. Ennek értelmében a Hivatal feladata a pénzügyi és

gazdasági jellegű, jogszabályi előírásoknak megfelelő, határidőre történő információszolgáltatás, az Intézmény pedig köteles nyilvántartásait, dokumentumait rendelkezésre bocsátani, azokból adatokat szolgáltatni.

VII. Belső kontroll rendszer kialakítása, működtetése

1. Az Intézmény belső ellenőrzési feladatait a Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Belső Ellenőrzési Irodája látja el.
2. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján a belső kontrollrendszer további elemeinek kialakítása, működtetése és folyamatos fejlesztése az intézményvezető feladata a Hivatal iránymutatásai alapján.

VIII. Vagyongkezelés, tárgyi eszköz felújítás, beruházás, karbantartás, vagyonvédelem

1. Az Intézmény által használt ingatlanok a hegykői telephelyek vonatkozásában Hegykő Község Önkormányzata tulajdonát képezik, a fertőhomoki telephelyen található ingatlan az Egyházközség tulajdona.
2. A hegykői telephelyen található ingatlanokhoz kapcsolódó beruházási és felújítási, illetve nagyobb mértékű karbantartási feladatokat Hegykő Község Önkormányzata látja el saját költségvetése terhére. A fertőhomoki telephelyen található ingatlanhoz kapcsolódóan ezen feladatokat Fertőhomok Község Önkormányzata látja el.
3. Az Intézmény költségvetésében a működéshez szükséges ingóságok (informatikai eszközök, bútorok, gyerekjátékok, konyhai berendezések, stb.) közbeszerzési értékhatárt el nem érő összegű beszerzésére, felújítására vonatkozó előirányzatok szerepelhetnek. Ezen beruházások, felújítások lebonyolítása az Intézmény feladata, a Hivatal szakmai támogatása mellett.
4. Az ingatlanokhoz kapcsolódó kisebb összegű karbantartások (pl. csoportszoba kifestése), illetve az Intézmény könyveiben szereplő eszközök karbantartási feladatai az Intézményt terhelik, saját költségvetése terhére.
5. Az Intézmény felelősséggel gondoskodik a rendelkezésére bocsátott önkormányzati vagyon rendeltetésszerű használatáról, az épületek környékének rendben tartásáról, az általa kezelt vagyon védelméről, az Intézmény működtetéséről.

Minden, a munkamegosztási megállapodásban nem szabályozott kérdést az intézmények szabályzataiban részletesen rögzíteni kell.

Jelen megállapodás tartalmára vonatkozóan - annak aláírását megelőzően -
Intézményvezető és a Hivatal között szakmai egyeztetés történt, amelynek során a
megállapodás tartalma véglegesítésre került.

Jelen megállapodást az aláírását követő naptól kell alkalmazni.

Hegykő, december ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző

Katona-Vargha Bernadett
intézményvezető