

Szám: HK/24-7/2018.

M e g h í v ó

Hegykö Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülését

2018. május 10-én (csütörtökön) 16,00 óra összehívom.

Az ülésre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Hegykö Község Önkormányzatának iktesterme

Javasolt napirendi pont:

1. Napirendi pont:
Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről; - hozzájárulás Fertőd Város Önkormányzata Képviselő-testületének az egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokért fizetendő térítési díjakról szóló önkormányzati rendeletének módosításához
Eldőadó: Szigethi István polgármester
Meghívott előadó: Egged Mária, a Szolgáltató Központ vezetője

2. Napirendi pont:
Az Önkormányzat gyermekjóléti feladatainak 2017. évi ellátásáról szóló átfogó értékelés jóváhagyása
Eldőadó: Szigethi István polgármester

3. Napirendi pont:
Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása; - az Önkormányzat 2017. évs belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyása
Eldőadó: Szigethi István polgármester
Meghívott előadó: Horváth Róbert gazdálkodási referens

4. Napirendi pont:
Tájékoztató a termálfürdő üzemeltetéséről és a fejlesztésekről
Eldőadó: Szigethi István polgármester
Meghívott előadó: Radovits Tibor, Sánta Lajos ügyvezetők, Sa-Ra TERMÁL Kft

- 5. Napirendi pont:**
Tájékoztató a nagymeretű labdarúgó edzőpálya építéséről, valamint az FSC Hegykő által benyújtott fejlesztési pályázatokról; - az utóbbiakhoz szükséges tulajdonosi hozzájárulás kiadása
Előadó: Szigethi István polgármester
Meghívott előadó: FSC Hegykő képviselője
- 6. Napirendi pont:**
Az FSC Hegykő részére a sportöltöző kivitelezés finanszírozásához biztosított kölcsönszerződés módosítása
Előadó: Szigethi István polgármester
Meghívott: FSC Hegykő képviselője
- 7. Napirendi pont:**
Tájékoztató a Nyárfa sor 5. szám alatti, Mariska néni háza felújítás közbeszerzési eljárásra történő előkészítéséről
Előadó: Szigethi István polgármester
- 8. Napirendi pont:**
Döntés a civil szervezetek 2017. évi támogatásának felhasználásáról szóló szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadásáról. A civil szervezetek által benyújtott 2018. évi pályázatok elbírálása
Előadó: Szigethi István polgármester
- 9. Napirendi pont:**
Döntés a Rákóczi Szövetség támogatásáról
Előadó: Szigethi István polgármester
- 10. Napirendi pont:**
A Hegykői Köztemető üzemeltetéséről szóló 17/2000.(XII. 10.) önkormányzati rendelet módosítása
Előadó: Szigethi István polgármester
- 11. Napirendi pont:**
A Turisztikai Alapról szóló 13/2015. (IX. 20.) önkormányzati rendelet módosítása
Előadó: Szigethi István polgármester
- 12. Napirendi pont:**
Hozzájárulás a külterületi kerékpárútszakasz Magyar Közút Nonprofit Zrt. részére közutkezelői feladatok ellátása céljából történő birtokba adásához
Előadó: Szigethi István polgármester
- 13. Napirendi pont:**
A Fertő-taj Általános Iskola igazgatói pályázatának véleményezése
Előadó: Szigethi István polgármester

14. Napirendi pont:
Allásfoglalás kialakítása, illetőleg döntés a Petöfi u. 1. szám alatti Tó Vendéglő épületének hasznosításáról (zárt ülésre javasolt)
Előadó: Szigethi István polgármester

15. Napirendi pont:
Allásfoglalás kialakítása, illetőleg döntés a volt tűzoltószertár épületének hasznosításáról (zárt ülésre javasolt)
Előadó: Szigethi István polgármester

16. Napirendi pont:
Allásfoglalás kialakítása (a Petöfi és a Jókai utcai kertek vége között) az Iskola utcára nyíló helyi közút kialakításáról
Előadó: Szigethi István polgármester

17. Napirendi pont:
Megállapodás a hegyközi 803/7 hrsz-u ingatlan elkerített területreszének használatáról
Előadó: Szigethi István polgármester

18. Napirendi pont:
Döntés a Villa Igku Kft egyszerűsített éves beszámolójáról és adózott eredmény felosztásáról
Előadó: dr. Jakab Zsolt jegyző

19. Napirendi pont:
Allásfoglalás illetőleg döntés az önkormányzati intézmények földgazdálkodásáról
Előadó: Szigethi István polgármester

20. Napirendi pont:
Szándéknyilatkozat a települési nyilvános könyvtár megszüntetéséről és helyette a győri Dr. Kovács Pál Könyvtár szolgáltatásainak igénybevételeiről
Előadó: Szigethi István polgármester

21. Napirendi pont:
Tájékoztató a Hősök Kertje rendezésére benyújtandó pályázatról
Előadó: Szigethi István polgármester

22. Napirendi pont:
Tájékoztatók, bejelentések
Előadó: Szigethi István polgármester

23. Napirendi pont:
Ipari célu területek értékesítésére megkötött adásvételi szerződések jóváhagyása (zárt ülésre javasolt)
Előadó: Szigethi István polgármester

24. Napirendi pont:

Döntés közművelési hozzájárulás megállapításáról (zárt ülésen)
Előadó: Szigethi István polgármester

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

Hegykö, 2018. május 4.

Tisztelettel:

Szigethi István
polgármester



Előterjesztés a 1. napirendi ponthoz

Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatók működéséről;
- hozzájárulás Fertőd Város Önkormányzata Képviselő-testületének az egyes
szociális és gyermekjóléti ellátásokért fizetendő térítési díjakról szóló
önkormányzati rendeletének módosításához

A Szolgáltató irásos beszámolóját mellékeljük.

A 2018. évi térítési díjakról a székhely település, Fertőd alkot önkormányzati
rendeletet. Ehhez szükség van a társulásban résztvevő önkormányzatok képviselő-
testületeinek hozzájárulására.

A fertői rendelet tervezetét mellékeljük.

Fertőd Mikro-társégi Szociális Szolgáltató Központ
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat
9431 Fertőd, Bartók Béla u. 1
Telefon: 99/537-131
e-mail: gyermekjoleti.szolgalat@fertod.hu



HEGYKÖ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	
Erkezett: 2018 APR 04	Munkatárs: H/K/h 28-4/2018
Munkatárs: 82.1.	

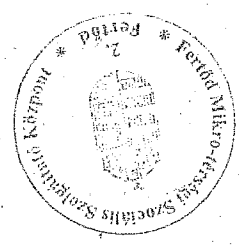
Ikt.sz: 50-7/2018
Hegykö Község Önkormányzata
Iskola u. 1.

Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt Képviselő Testület!

Mellegekten küldjük a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat 2017 évi beszámolóját.
Kérjük a Tisztelt Képviselő Testületet beszámolónk elfogadására!

Fertőd, 2018. 03. 26.

Tisztelettel:



Egyed Mária
Intézményvezető

German Bernadett
szolgálatvezető

Fertőd Mikro-társégi Szociális Szolgáltató Központ
Család- és Gyermekjóléti Szolgálatának
2017. évi beszámolója
Hegykő

Készítette: German Bernadett
szolgálatvezető

Fertőd Mikro-társégi Szociális Szolgáltató Központ
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat
9431 Fertőd, Bartók Béla u. 1.
Telefon: 99/537-131
e-mail: gyermekjoleti.szolgalat@fertod.hu



2016. január 1-től hatályba lépő 55/2015. (XI.30.) EMMI rendeletnek megfelelően a korábban különálló szakmai egységként működő családsegítő szolgálat és gyermekjóléti szolgálat összevonásra került. A szakmai feladatok meghatározásában két törvény rendelkezése az irányadóak. A családsegítő szolgálat esetében az 1993. évi III. tv., a gyermekjóléti szolgálat esetében az 1997. évi XXXI. tv.

A szolgálat a szociális vagy mentálhigiénés problémák, illetve egyéb krízishelyzet miatt segítségre szoruló személyek, családok számára az ilyen helyzethez vezető okok megelőzésére, a krízishelyzet megszüntetésére, valamint az életvezetési képesség megszerzésére nyújtott komplex szolgáltatás. A családsegítés keretében biztosítjuk

- a szociális, életvezetési, mentálhigiénés, jogi, pszichológiai tanácsadást,
- az anyagi nehézségekkel küzdők számára a pénzbeli, természetbeli ellátások, továbbá a szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás megszervezését, igénylését,

- különböző pénzbeli támogatások és ellátások ügyintézését, mint pl.: méltányossági nyugdíjnyújtás, egyszerű nyugdíjsegély, családtámogatási formák (GYES, anyasági támogatás, stb.) igénylését,

- kapcsolati problémák megoldásának segítését,
- a családgondozást, így a családban jelentkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldásának elősegítését, ami gondozási terv alapján folytatott többszöri találkozást és munkát jelent,

- a tartós munkanélküliek, a fiatal munkanélküliek, a lakhatási problémákkal küzdők, a foglalkoztatással együtt, a szenvedélybetegségek, illetve egyéb szociálisan rászoruló személyek és családtagjaiknak adott tanácsadást,

- adományok gyűjtését és a rászorulókhoz eljuttatását,
- a gyermek érdekeit védő speciális személyes szolgáltatást, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermekek testi, lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését.

1. Személyi feltételek:

2017. évben 4 fő szociálpedagógus végzettségű családsegítő látta el a 9 településen a család- és gyermekjóléti szolgáltatást.

2. Targyi feltételek:

A szolgálat telephelye Fertőd, Bartók B. u. 1. sz. alatt található. Az épületben olyan önálló infrastruktúrával ellátott helyiségek (irodák) vannak, amelyek több családsegítő szakember elhelyezésére alkalmasak, és megfelelnek a törvényben előírt személynél munkakövelelményeknek. A társult településeken az önkormányzat által biztosított helyiségekben folyik a szakmai munka. A családsegítők tevékenységükhöz szükséges laptopokat pályázati úton nyerték. A családlatogatásokat, fogadóórák lebonyolítását szolgálati kéreklpárral, illetve saját személynélkoccsival tudjuk megoldani.

Ügyfélfogadási időnket igyekeztünk úgy megszervezni, hogy minden lakos számára elérhetőek legyenek. Figyelembe vettük a társult települések önkormányzatainak ügyfélfogadási rendjét, ezzel is segítve a hivatal munkáját, hiszen többször kerestek bennünket kliensek hivatalos ügyeik intézéséhez szükséges segítségnyújtás miatt. A délelőtti és délutáni ügyfélfogadási időpontok folytán fel tudnak keresni bennünket azok is, akik több műszakos munkarendben dolgoznak. A krízishelyzetben lévő, azonnali segítségre szoruló ügyfélfogadási időn kívüli a készenléti ügyelet tudják hívni. (Telefonszámuk a településeken kifüggesztett ügyfélfogadási táblázaton szerepel).

Ügyfélfogadásunk a hegyköi irodában: hétfő 10.00-11.00 óra

A fennmaradó munkaidőben valószínűleg a szakmai munka, mely a családokkal, kliensekkel folyó szakmai tevékenység, adminisztráció, esetmegbeszélések, esetkonferenciák, illetve a családok felkeresése személynélkben.

3. Szakmai tevékenység

A szolgálatunkat a tavalyi évben 38 fő (24 család) kereste meg valamilyen segítségért. A hozzánk fordulóik közül 21 fővel (7 család) kötöttünk megállapodást, ami huzamosabb ideig – általában fél évig – tartó szoros együttműködést jelent. A tervezett segítő tevékenység meghatározott szakmai szabályok betartása mellett, nagy odafigyelést, komoly felelősségvállalást jelent a családsegítő számára. Gondozási-nevelési terv készítése során cél és feladat meghatározásra (szükség esetén a kapcsolódó intézmények számára is), kerüli sor és folyamatosan figyelemmel kísérik, értékeljük azok teljesítését. Ilyen esetekben havi három alkalommal keressük fel a családokat, ahol életvezetési, gyermeknevelési tanácsadással, segítő beszélgetéssel, konfliktuskezeléssel próbáljuk megoldani a felmerülő problémákat. Az együttműködési megállapodást kötötték között legmagasabb számban a 35-49 év közöttiek jelennek meg, ez elsősorban abból

adódik, hogy a gyermekekkel rendelkezők ebből a korosztályból kerülnek ki legmagasabb számban. A szolgálatunkhoz fordulóknak szembejött elosztást elemézve a nők vannak magasabb számban. Ez abból adódik, hogy a nők könnyebben fordulnak szakemberhez segítségért problémáik megoldásának érdekében.

Azon ügyfeleinket, akik problémájának megoldása nem igényel havi három találkozási alkalmat, alkalommal történő tájékoztatással, segítségnyújtással segítjük. Egyszeri alkalmakkal a következő problémák esetében adunk tájékoztatást, felvilágosítást: nyugdíj-nyújtás, egészségkárosodás, rehabilitációs, rokkantsági ellátás igénylése, családtámogatási ellátás igénylése, állaskeresésben segítségnyújtás (önletrajz írás), pénzbeli, természetbeli ellátásokhoz hozzáférés igénylése. *Egyszeri esetkezelés* kapcsán 17 fő (17 család) fordult hozzánk segítségért. A fent említett kliensek természetesen nem csak egyszer keresik fel szolgálatunkat, vannak olyan ügyfeleink, akikkel szinte minden héten találkoztunk.

Klienseinkre általában az alacsony iskolázottság jellemző. Általánosságban 8 általános iskolai végzettséggel, illetve szakmunkásképző bizonyítvánnyal rendelkeznek.

Az idei évben is elmondható, hogy folyamatosan növekszik azon gondozott családok száma, akik súlyos anyagi és lakhatási problémákkal küzdenek, illetve akik lakhatásukat egyre nehezebben tudják megőrizni. Rendszeresen a kezelhetően közüzemi díjtartozás. Ezekben, a családokban többnyire nincs rendszeres munkajövedelem, ami létbiztonságot jelenthetne számukra. Megnövekedett az igény a díjhátralékkal kapcsolatos ügyintézés, információnyújtásokkal kapcsolatban. Sajnos sok esetben tapasztaljuk, hogy a családok nem kérnek idejében segítséget, a díjhátralékkal akkor keresik fel a család- és gyermekjóléti szolgálatot amikor már olyan nagymértékű hátralék halmozódott fel, ami a problémamegoldást is nehezíti. Az anyagi nehézségekhez szorosan kapcsolódik az, hogy a családok az ingatlanok állapotának megőzésére, javítására is kevesebb összeget tudnak fordítani. Munkánkban fontos szerepet kap az ügyintézés, az információnyújtás, segítő beszélgetés, életvezetési tanácsadás. Nélkülözhetetlen számunkra az internet és a telefonhasználat. Az álláslehetőségeket interneten, illetve telefonon keressük meg, s tanácsokkal látjuk el az állásra jelentkező ügyfelet a telefonos jelentkezés, egyeztetés kapcsán is, hogy már az első lépéstől kezdve jó benyomást tényszerűen. Megfelelő és tartalmas önéletrajzokat írunk a kliensek számára, sok esetben ezeket az interneten keresztül továbbítjuk. Rehabilitációs, illetve rokkantsági ellátás igényléséhez ügyintézésben, orvosi vizsgálatokra időpont keresésben és időpont egyeztetésben is segítséget nyújtunk.

Szakmai tevékenységek száma 2017. évben

Sorszám	Megnevezés	Szakmai tevékenységek halmozott száma
1.	Információnyújtás	53
2.	Segítő beszélgetés	318
3.	Tanácsadás	53
4.	Ügyintézéshez segítségnyújtás	4
5.	Konfliktuskezelés	7
6.	Közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez (pénzbeli)	11
8.	Esetkonferencia	5
9.	Esetkonzultáció	32
10.	Esetmegbeszélés	29
12.	Családlatogatás	324
13.	Adománykövetítés	11
14.	Környezettanulmány elkészítésében való közreműködés	12
	Összesen	859

A fenti adatokból látszik, hogy a segítő beszélgetés, információnyújtás, és az ügyintézésben való segítségnyújtás leginkább jellemző a gondozás során végzett szakmai munkára. Míg az információnyújtás rövid, önmagában álló interakciót jelent az ügyfél és a szakember között, addig a tanácsadás és a segítő beszélgetés több alkalmas, bizalmon alapuló kapcsolatot jelent. Jelentős a családlatogatások száma is, amely azt jelenti, hogy szakembereink a gondozott családokat lakóhelyükön havi három alkalommal keresték fel. Szolgáltatásaink között az adománykövetítést is kiemelten fontosnak tartjuk. A rászoruló családokhoz elemiszercsomagokat juttatunk el.

A klienseink körében magas számban az anyagi probléma dominál. Az esetfeltárás során felszínre kerül, hogy a kliens anyagi problémája sok esetben foglalkoztatási problémából eredeztethető. Ezen ügyfelek többsége tartós munkanélküli, alakalmi munkából élő, illetve korlátozott munkaképes. Elmondható az is, hogy számos más probléma is a foglalkoztatási problémából indul ki, pl.: családi konfliktus, lelki-mentális gondok. A kliensek többsége képtelen reálisan látni helyzetét, illetve a problémából kivezető utat megtalálni.

Hegykön veszélyeztetett kiskorú személy 7 fő volt 2017-ben. Nevelési probléma 5 gyermek esetében találgoztunk. Általánosságban elmondható, hogy a szülők helytelenül viszonyulnak gyermekeik viselkedési problémáihoz, nem rendelkeznek

olyan eszközökkel, amellyel hatékonyan tudják kezelni ezen problémát. Ez minden korosztályt nevelő családra elmondható, de legmarkánsabban a kamaszkorba lépő tinédzserek esetében jelenik meg. Sajnos találkozunk olyan gyermekekkel is, akinek tapasztaltuk a lelki elhanyagolás jeleit. A gyermekek veszélyeztettségének hátterében általában a szülők viselkedése, életmódja, a család működésének zavarai áll. Elmondhatjuk, hogy az elmúlt évben az alapellátásban történő gondozások megfelelő segítségnyújtást igényeltek ahhoz, hogy csak egy esetben kerüljön sor hatósági intézkedésre megfélemlítésre. Annak ellenére, hogy elvünk szerint a megelőzés a cél, ebben az egy esetben a pozitív eredmény csak hatósági intézkedés mellett volt várható. Sajnos nem volt elég az alapellátásban, megállapodással történő családgyógyászati segítségnyújtás, kérnünk kellett a gyermekjóléti központ segítségét a gyermek védelmébe vétele ügyében.

A Család- és Gyermekjóléti Központ által speciális szolgáltatások igénybevétele is van lehetőség klienseink számára. Heti egy alkalommal (csütörtök délutánonként) pszichológiai tanácsadó, havi egy alkalommal (minden hónap első szerda délutánja) ügyvéd áll ügyfeleink rendelkezésére. Igény esetén mediációt, illetve adósságkezelési tanácsadást is igényelhetünk.

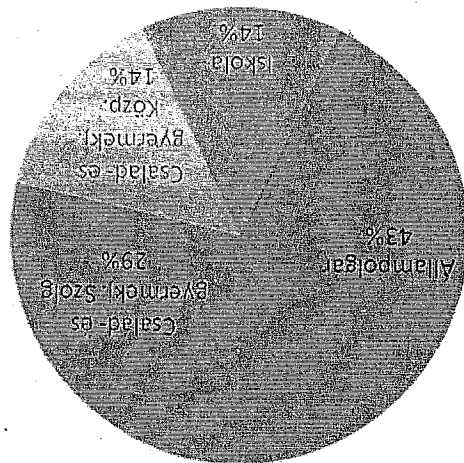
4. Jelzőrendszer működése

A szolgálatnak továbbra is feladata a veszélyeztetettséget észlelő és jelző rendszer működése. Mely feladat során a szolgálat figyelemmel kíséri a településen élő családok, személyek életkörülményeit, szociális helyzetét, gyermekjóléti és szociális ellátások, szolgáltatások iránti szükségletét. A jelzőrendszer hatékonyasága nagyban befolyásolja a problémák kezelésének eredményességét.

A család- és gyermekjóléti szolgálat feladatai között, az észlelő és jelzőrendszer tagjaival 6 alkalommal szakmaközi megbeszélésre került sor, mely a hatékony együttműködés elősegítését, a tapasztalt veszélyeztető problémák átvizsgálását is szolgálta. A szakmaközi megbeszélés célja a család- és gyermekjóléti szolgálat és az észlelő- és jelzőrendszeri tagok együttműködésének elősegítése illetve eredményesebbé tétele.

Munkánk nagy részében egyéni esetkezelési módszereket alkalmazunk. A hatékonyabb esetkezelés érdekében esetkonferenciákat, esetmegbeszéléseket tartottunk. 2017. évben 5 alkalommal esetkonferenciát, 32 alkalommal esetmegbeszélést, 29 alkalommal esetkonferenciát tartottunk. A jelzőrendszerrel való kapcsolattunk jó, szakmaközi megbeszéléseink rendszeresek.

Jelzések száma



5. Adományraktár működése, adományozás

Család- és gyermekjóléti szolgálatunk 2017-ban is egész évben kereste a hátrányos helyzetű családok helyzetén segíteni. Egész év folyamán szervezetünk kisebb-nagyobb ruhaosztásokat, Adományraktár működteünk, ahová a környéken élők behozhatják a feleslegessé vált, de még jó minőségű ruháikat, bútortájakat, egyéb háztartási cikkeiket. Innen térítés mentesen elvihetik azok a rászoruló, akik hiányt szenvednek.

A 2017-es évben a Magyar Élelmiszerbank segítségével **élelmiszergyűjtést** szerveztünk, mely nagyban segítette a kliensek életkörülményeinek javítását. Hegykön 11 család kapott élelmiszer adományt.

A sütőri, eszterhái, sarródi, nyáriligeti egyházaközség közreműködésével húsét előtt **adományt gyűjtöttünk** és osztottunk ki a nehéz anyagi helyzetben élő családok részére.

A Fertődön működő CBA Prima Aruházban, valamint a fertőszéplaki COOP Boltban karácsony előtt **élelmiszergyűjtést** szerveztünk, az összegyűlt adományokat a társult településeken élő rászoruló között osztottuk ki.

Egy másik állandó programunk a **„Cipősdoboz akció”**. Karácsony előtt cipősdobozba összerakott ajándékcsomagokat gyűjtöttünk, és osztottunk szét hátrányos helyzetű családok részére. Sok gyermeknek csak a cipősdobozokban rejülő ajándékok jelentették a karácsonyi meglepetést.

6. Programjaink

Játszóházak: Ünnepekhez, évszakokhoz kapcsolódóan szervezzük e programunkat. A csoportos foglalkozásokba a hátrányos helyzetű gyermekeket és szüleiket is igyekszünk bevonni. Célunk az, hogy a gyermekek és szüleik esetében az egyes ünnepekre való készülődés fontosságát, a családi körben szervezett ünnepeken való aktív részvétel helyezzük előtérbe, amely hozzájárul a szociális és érzelmi biztonság kialakulásához, stabilizálásához.

Nyári tábor:

- **Fertődön** minden év június utolsó, valamint július első hetében kétéhes nyári tábor szervez a szolgálat. A tábor lebonyolítását hosszas szervezőmunka előzi meg, melyben a szolgálat minden dolgozója aktívan részt vesz. Programokat állítunk össze, előadókát kérünk fel, egy napos buszos kirándulást szervezünk. Önkéntesek is részt vesznek a tábor lebonyolításában, akik általában főiskolás hallgatók, illetve középiskolások. 2017-ben sikeres pályázatot adtunk be az Erzsébet a Kárpát-medencei Gyermekekért Alapítványhoz, melynek keretében közel 1.000.000,- Ft-os támogatást kaptunk a tábor lebonyolításához.

- **Hegykön** a Fertő-táj Általános Iskolával közösen egy hetes tábor szerveztünk az iskolás gyerekek számára.

- **Petőháza**n az Oázis Kht. szervezésében megtartott egy hetes alsós nyári tábor lebonyolításában aktívan részt vettünk.

- **Fertőszéplakon** a Széchenyi Ferenc Általános Iskola által rendezett nyári táborban is segítettünk a programok lebonyolításában.

Baba-mama klub: Hetente szerda délelőtt a kismamák, fiatal anyukák részére klubot tartunk, ahol gyermekükkel együtt kedvükre, játékos formában énekelhetnek, mondókázhatnak. Ez kiválóan alkalmas arra, hogy az otthon levő anyukák egy kicsit kimozduljanak, megismerkedjenek egymással, és szolgálatainkkal.

7. Kapcsolataink:

- **Fénysugar Alapítvány a Halmozottan Sérültekért:** Szolgálatunk szorosan együttműködik a Fénysugar Alapítvánnyal. Az alapítvány önkéntesei által szervezett "Hosszú szombat" elnevezésű programnak évek óta ottfont ad szolgálatunk, továbbá a családgyógyozók önkéntesként rész vesznek az alapítvány programjainak lebonyolításában.

- **Magyar Elémszerbank:** Együttműködési megállapodásunk van a Magyar Elémszerbankkal, melynek köszönhetően 2017-ben egy alkalommal tudunk tartos élémszer adományt osztani a rászoruló hegykői lakosok számára.

8. További tervek:

Továbbra is igyekszünk minden olyan igényt kielégíteni, mely a család- és gyermekjóléti szolgálat kompetenciája alá tartozik. Összességében elmondhatjuk, hogy a 2017-es évben végzett munkánk eredményeként, a hozzánk tartozó mikro-társaság teljes lakosságának hatékony és megbízható segítséget nyújtottunk család, illetve az egyéni életutakban felmerülő problémáik orvoslásához, tanácsadás, információ szolgáltatás valamint ügyintézésben nyújtott segítségünk révén. Természetesen a jövőben is pályázni fogunk szabadidős programjaink még színvonalasabb, a szülők számára anyagilag még kedvezőbb lebonyolítása érdekében.

Szeretnénk köszönetet mondani a Polgármester Úrnak, Jegyző Úrnak és a Képviselő Testület Tagjainak, hogy munkánkat segítették, szolgálatunk működését támogatták. Bizva a további sikeres együttműködésben, tisztelettel kérjük, hogy 2017. évi beszámolóinkat elfogadni szíveskedjenek.

Fertőd, 2018. március 22.

intézményvezető

Egyed Maria



szolgálatvezető

German Bernadett

Fertőd Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2018.(.....) önkormányzati rendelete az egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokért fizetendő térítési díjakról

Fertőd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (1) bekezdés b) pontjában és (2) bekezdésében, 132. § (4) bekezdés d) és g) pontjában és a gyermekvédelemről és a gyermekjóléti igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. § (2f) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. és 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 5. § (1a) bekezdésében meghatározottak alapján a Fertőd Mikro-Térségi Szociális Intézményi Társulásban résztvevő önkormányzatok hozzájárulásával a következőket rendeli el:

1. §

Az egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokért fizetendő térítési díjakról szóló 4/2016.(III.31.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

2. §

E rendelet 2018. április 1-jén lép hatályba.

Bognár Zoltán
polgármester

dr. Fúzi Norbert
jegyző

1. melléklet a/2018.(.....) önkormányzati rendelethez

1. melléklet

1.) Szociális szolgáltatások térítési díjai

Szociális ellátás megnevezése	önköltség	állami támogatás	intézményi térítési díj	I. kategória	II. kategória	III. kategória	IV. kategória	V. kategória
				0 Ft	300.-Ft	425.-Ft	550.-Ft	600.-Ft
Nappali ellátás ebédrel	4.165,- Ft	677,- Ft	3.488,- Ft	0 Ft	300.-Ft	425.-Ft	550.-Ft	600.-Ft
Nappali ellátás nélküli	3.365,- Ft	434,- Ft	2.931,- Ft	0 Ft	250.-Ft	375.-Ft	500.-Ft	545.-Ft
Szociális ellátás	894,- Ft	243,- Ft	651,- Ft	0 Ft	250.-Ft	375.-Ft	500.-Ft	545.-Ft

A térítési díjak bruttó értékben vannak feltüntetve.

A személyi térítési díjnak megállapításakor a fentiekben túl az Sztv. 116-117. §-ban foglaltakat is figyelembe kell venni.

KATEGÓRIA	JÖVEDELEM
I.	0-80.000 Ft
II.	80.001-100.000 Ft
III.	100.001-130.000 Ft
IV.	131.001 - Ft

Szociális ellátás megnevezése	önköltsé	állami támogatás	intézményi térítési díj	Házi segítségnyújtás	1.484,- Ft/óra	443,- Ft/óra	1.041,- Ft/óra	450,- Ft/óra	550,- Ft/óra	650,- Ft/óra	700,- Ft/óra
				I. kategória	II. kategória	III. kategória	IV. kategória				
				személyi térítési díj							

2.) Házi segítségnyújtás térítési díja

KATEGÓRIA A	Viszonya a nyugdíjminimumhoz	Összegszerűen	I.	100 % alatt	28.500.-Ft alatt
			II.	101-125 % között	28.500.-Ft és 35.626.-Ft között
			III.	126-200 % között	35.626.-Ft és 57.000.-Ft között
			IV.	201-400 % között	57.101.-Ft és 114.000.-Ft között
			V.	400 % felett	114.000.-Ft felett
			JÖVEDELEM		

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

Atfogy értékelés az Onkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2017. évi ellátásáról

A gyermekvédelemről és a gyermekjóléti 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 - átfogy értékelést készít.

Az értékelés tervezetét az ülésen ismertettük.

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

Az Onkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása; - az Onkormányzat 2017. évi költségvetésének jóváhagyása

Mellékelten előterjesztjük az Onkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet tervezetét, valamint az ehhez tartozó szöveges tájékoztatást.

A rendeletnek nem része, de az előterjesztéshez kapcsolódik a vagyonskimutató, amit terjedelmi okok miatt nem mellékelünk, viszont az ülésen bemutattunk.

A zárszámadási rendelet betervezésével egyidejűleg a Sopron és Tésége Onkormányzati Társulás által 2017-ben elvégzett belső ellenőrzési jelentést is benyújtjuk a Képviselet-tesztületnek (az ellenőrzési jelentést szintén csatoljuk).

Hegykö Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

Hegykö Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1)

1. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az 1/d. mellékletben foglaltak szerint 549 841 ezer Ft bevétellel, és a 2/d. mellékletben foglaltak szerint 463 944 ezer Ft kiadással jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat – mint önálló intézmény – bevétелейt az 1/a. melléklet, a Hegyköi Közös Önkormányzati Hivatal bevétелейt az 1/b. melléklet, a Hegyköi Tűndérróza Óvoda bevétелейt az 1/c. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat – mint önálló intézmény – kiadásait a 2/a. melléklet, a Hegyköi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásait a 2/b. melléklet, a Hegyköi Tűndérróza Óvoda kiadásait a 2/c. melléklet tartalmazza.

2. § A képviselő-testület a felhalmozási célú kiadásokat a 3/a. és 3/b. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

3. § A képviselő-testület a működési célú pénzeszközátadásokat a 4. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

4. § A képviselő-testület a működési célú bevétel és kiadások mérlegét az 5. mellékletben, a felhalmozási célú bevétel és kiadások mérlegét a 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi maradvány kimutatását a 7. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. § A pénzeszközök változását a 8. melléklet tartalmazza.

7. § A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket a 9. melléklet tartalmazza.

8. § Az Önkormányzat által biztosított hitelek és kölcsönök alakulását a 10. melléklet tartalmazza.

9. § A képviselő-testület az Önkormányzat által biztosított közvetett támogatások összegét a 11. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

10. § Az eszközök vagyongkimutatását a 12/a. melléklet, a források vagyongkimutatását a 12/b. melléklet tartalmazza.

11. § Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 13. melléklet mutatja be.

12. § Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettséget a 14. melléklet tartalmazza.

13. § Az Önkormányzat 2017. évben önként vállalt feladatot nem látott el, valamennyi – jelen rendeletben foglalt - bevétel és kiadása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése szerinti kötelező feladatai ellátását szolgálta.

14. § (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba és 2021. december 31-én hatályát veszti.

(2) A jelen rendelet kihirdetését követő második napon hatályát veszti az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017.(II. 23.) önkormányzati rendelet.

Hegykő, 2018. május 10.

Szigethi István
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Hegykő, 2018. május ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző

dr. Jakab Zsolt
jegyző

Hegykő Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2017. évi bevételeinek alakulása

1/a. melléklet a 7/2018. (V....) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Bevételek		Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		209 797 328	219 341 213	219 341 213
1.	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	96 014 704	97 014 704	97 014 704
2.	B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	70 870 377	74 450 219	74 450 219
3.	B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézteretési feladatainak támogatása	28 973 097	30 973 858	30 973 858
4.	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 684 920	1 684 920	1 684 920
5.	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		2 979 354	2 979 354
6.	B116. Elszámolásból származó bevételek		656 673	656 673
7.	B12. Elvonások és befizetések bevételei			
8.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	12 254 230	11 581 485	11 581 485
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			599 478	599 478
1.	B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
2.	B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről		599 478	599 478
3.	B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (Vízumi)			
4.	B25. Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről			
III. Közhatalmi bevételek		88 827 000	93 693 287	92 221 876
1.	B311. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	28 000	28 000	14 580
2.	B34. Vagyoni típusú adók	8 455 000	8 455 000	7 821 613
3.	B351. Értékesítési és forgalmi adók	29 318 000	32 802 474	32 802 474
4.	B354. Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	6 256 000	6 256 000	5 431 396
5.	B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	44 662 000	45 994 400	45 994 400
6.	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	108 000	157 413	157 413

IV. Működési bevételek						
1.	B401.	Készletértékesítés	44 923 000	54 161 020	48 765 538	
2.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	100 000	462 282	462 282	
3.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	14 380 000	21 217 530	21 217 530	
4.	B404.	Tulajdonosi bevételek	4 200 000	4 200 000	2 061 775	
5.	B405.	Ellátási díjak /szociális és gyermek étkezés/	13 151 000	13 151 208	13 151 208	
6.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
7.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítés	10 592 000	10 592 000	9 771 761	
8.	B408.	Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	2 000 000	2 038 000	2 037 950	
9.	B410.	Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	2 000 000	2 000 000	9 954	
10.	B411.	Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	500 000	500 000	53 078	
V. Felhalmozási bevételek						
1.	B52.	Ingyatlanok értékesítése	7 400 000	891 841	123 413	
VI. Működési célú átvett pénzeszközök						
1.	B64.	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről		439 119	439 119	
2.	B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		459 119	459 119	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
1.	B74.	Felhal. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	6 295 000	7 105 800	810 000	
2.	B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		810 000	810 000	
VIII. Finanszírozási bevételek						
1.	B8121.	Forgatási célú befolyóli értékpapírok beváltása értékesítése /befektetési jegyek/	157 999 672	165 210 44	165 210 444	
2.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	157 999 672	157 999 672	157 999 672	
3.	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 210 472	7 210 472	
4.	B816.	Központi irányítószervi támogatás				
Összes bevételek			515 242 000	541 461 102	527 330 781	

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal (mint önálló intézmény) 2017. évi bevételeinek alakulása

1/a. melléklet a 7/2018. (V....) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Bevételek		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 gyermekétkeztetési 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. 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 (Vzmű)		
4.	B25.	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről		
III. B3. Közhatalmi bevételek		30 000	30 000	10 000
1.	B31n.	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó		
2.	B34.	Vagyoni típusú adók		
3.	B35i.	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 bevételek	30 000	30 000
				10 000

IV. B4. Működési bevételek				100 345	100 345	28 512
1.	B401.	Készletértékesítés				
2.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke				
3.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
4.	B404.	Tulajdonosi bevételek				
5.	B405.	Elítélési díjak /szociális és gyermek étkezés/				
6.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
7.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérülés				
8.	B408.	Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	20 000	20 000	51	
9.	B410.	Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/				
10.	B411.	Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	80 345	80 345	28 461	
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.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről				
2.	B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
VIII. B8. Finanszírozási bevételek				48 193 000	48 069 655	16 702 714
1.	B8121.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/				
2.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	164 655	164 655	164 655	
3.	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
4.	B816.	Központi irányítású támogatás	47 898 000	47 898 000	46 237 559	
Összes bevételek			48 193 000	48 193 000	46 440 726	

Hegyközi Tündérróza Egységes Óvoda-bölcsöde (mint önálló intézmény) 2017. évi bevételeinek alakulása

1/a. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Bevételek		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. 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 gyermekétkeztetési 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. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
1.	B31.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
2.	B33.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
3.	B34.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (Vizum)		
4.	B35.	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről		
III. Közhatalmi bevételek				
1.	B311.	Termőföld behatárolásból 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. B5. Működési bevételek		2014/6 949	2014/6 949	19 684 020
1.	B401. Készletértékesítés		400	400
2.	B402. Szolgáltatások ellenértéke	4 202 000.	2 563 613	2 257 042
3.	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
4.	B404. Tulajdonosi bevételek			4
5.	B405. Elítélési díjak /szociális és gyermek étkezés/	11 544 000	13 181 987	13 181 987
6.	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 250 949	4 250 949	4 168 648
7.	B407. Általános forgalmi adó visszatérítés			
8.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	50 000	50 000	123
9.	B410. Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/			
10.	B411. Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	100 000	100 000	75 820
V. Felhalmozási bevételek				
1.	B52. Ingatlanok értékesítése			
VI. Működési célú átvett pénzeszközök				
1.	B64. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről			
2.	B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
1.	B74. Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről			
2.	B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
VIII. Finanszírozási bevételek				
1.	B8121. Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/	106 514 051	106 514 051	102 161 415
2.	B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 423 051	2 423 051	2 423 051
3.	B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések			
4.	B816. Központi irányítószervi támogatás	104 091 000	104 091 000	99 738 364
Összes bevételek		126 661 000	126 661 000	121 845 435

Hegykö Község Önkormányzata és Intézményei (összevont) 2017. évi bevételeinek alakulása

1/d. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Bevételek		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		209 97 928	219 341 213	219 341 213
1.	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	96 014 704	97 014 704	97 014 704
2.	B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	70 870 377	74 450 219	74 450 219
3.	B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	28 973 097	30 973 858	30 973 858
4.	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 684 920	1 684 920	1 684 920
5.	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	2 979 354	2 979 354
6.	B116. Elszámoláshoz számázó bevételek	-	656 673	656 673
7.	B12. Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-
8.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	12 254 230	11 581 485	11 581 485
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		-	599 478	599 478
1.	B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-
2.	B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	599 478	599 478
3.	B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (Viznyű)	-	-	-
4.	B25. Egyéb felhalmozási célú tám. bevételek államháztartáson belülről	-	-	-
III. Közhatalmi bevételek		88 657 000	92 723 287	92 341 876
1.	B311. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	28 000	28 000	14 580
2.	B34. Vagyoni típusú adók	8 455 000	8 455 000	7 821 613
3.	B351. Értékesítési és forgalmi adók	29 318 000	31 803 474	32 802 474
4.	B354. Beföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	6 256 000	6 256 000	5 431 396
5.	B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	44 662 000	45 994 400	45 994 400
6.	B36. Egyéb közhatalmi bevétel	138 000	187 413	167 413

IV. Működési bevételek				65 670 294	74 408 314	68 478 070
1.	B401.	Készletértékesítés	100 000	462 682	462 682	
2.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	18 582 000	23 781 143	23 474 572	
3.	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 200 000	4 200 000	2 061 775	
4.	B404.	Tulajdonosi bevételek	13 151 000	13 151 208	13 151 208	
5.	B405.	Ellátási díjak /szociális és gyermek étkezési/	11 544 000	13 181 987	13 181 987	
6.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 842 949	14 842 949	13 940 409	
7.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítés	-	2 038 000	2 037 950	
8.	B408.	Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	2 070 000	2 070 000	10 128	
9.	B410.	Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	-	-	-	
10.	B411.	Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	680 345	680 345	157 359	
V. Felhalmozási bevételek				7 400 000	891 841	123 413
1.	B52.	Ingatlanok értékesítése	7 400 000	891 841	123 413	
VI. Működési célú átvett pénzeszközök				6 295 000	7 105 000	810 000
1.	B64.	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	-	-	-	
2.	B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	459 119	459 119	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				6 295 000	7 105 000	810 000
1.	B74.	Felhalrn. célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről	6 295 000	6 295 000	-	
2.	B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	810 000	810 000	
VIII. Finanszírozási bevételek				312 576 378	319 786 830	313 773 773
1.	B8121.	Forgatási célú belsőli értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/	-	-	-	
2.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	160 587 378	160 587 378	160 587 378	
3.	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	7 210 472	7 210 472	
4.	B816.	Központi irányítószervi támogatás	151 989 000	151 989 000	145 975 923	
Összes bevételek intézményfinanszírozás nélkül				538 107 000	564 326 102	549 841 019

Hegykő Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2017. évi kiadásainak alakulása

2/a. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Kiadások		Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ki. Személyi juttatások		37 536 000	37 936 000	31 516 347
1.	Ki101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	17 325 000	16 371 797	15 529 770
2.	Ki102. Normatív jutalmak	200 000	200 000	
3.	Ki103. Céljuttatás, projektpremium		227 000	227 000
4.	Ki104. Készületi, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			
5.	Ki106. Jubileumi jutalom	388 000	646 020	258 020
6.	Ki107. Béren kívüli juttatások	1 043 000	1 043 000	1 043 000
7.	Ki109. Közlekedési költségtérítés			
8.	Ki110. Egyéb költségtérítések			
9.	Ki112. Szociális támogatások			
10.	Ki113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	144 000	512 183	378 023
11.	Ki121. Választott tisztviselők juttatásai	8 372 000	8 372 000	7 897 302
12.	Ki122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	3 058 000	3 464 000	2 427 594
13.	Ki123. Egyéb külső személyi juttatások	7 000 000	7 100 000	3 755 638
I. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		9 240 000	9 329 000	7 149 473
II. Dologi kiadások		98 843 000	83 056 000	78 640 183
1.	Ki311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, győgszerek/	500 000	500 000	263 575
2.	Ki312. Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 587 000	5 587 000	4 438 313
3.	Ki321. Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf. eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérllet, Internet díj/	1 620 000	1 600 000	1 464 747
4.	Ki322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	250 000	320 000	264 010
5.	Ki331. Közfürdői díjak /világosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	12 285 000	12 785 000	12 368 374
6.	Ki332. Vásárolt élelmiszer			
7.	Ki333. Bérleti és lízing díjak	24 200 000	3 300 000	2 917 643
8.	Ki334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 500 000	4 315 000	1 965 422
9.	Ki336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000 000	600 000	336 000
10.	Ki337. Egyéb szolgáltatások	30 144 000	33 594 000	32 285 037
11.	Ki341. Kiküldetések kiadásai	200 000	200 000	17 335
12.	Ki342. Reklám- és propagandakiadások	3 500 000	3 000 000	1 937 200
13.	Ki351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 007 000	12 966 050	11 341 999
14.	Ki352. Fizetendő általános forgalmi adó	1 000 000		3 187 950
15.	Ki353. Kamatkiadások			
16.	Ki355. Egyéb dologi kiadások	1 050 000	1 100 000	1 052 576

IV. Előírtak pénzbeni juttatásai				5 500 344	6 330 344	4 783 500
1.	K42.	Óvodáztatási támogatás				
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		30 000	30 000	
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/				
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású gyógyújelátás/				
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/				
7.	K47.	Intézményi előírtak pénzbeli juttatásai				
8.	K48.	Egyén nem intézményi előírtak /egyéb, az önkormányzat rendelkezésben megállapított juttatás/	5 500 344	6 200 344	4 752 500	
V. Egyéb működési célú kiadások				58 260 000	48 745 692	46 097 055
1.	K502.	Elvonások és befizetések				
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 200 000	5 028 000	4 101 055	
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre				
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	7 522 000	7 772 000	7 596 000	
5.	K513.	Általános tartalék	45 270 000	29 603 602		
6.	K513.	Céltartalék /Tuzifa beszerzésre kapott állami támogatás/		1 387 000		
7.	K513.	Céltartalék /víz-közmű hozzájárulás/	2 044 000	141 000		
8.	K513.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/	1 224 000	1 314 000	8 000	
9.	K513.	Céltartalék /pályázati önrész/		3 500 000		
VI. Beruházások				42 920 000	56 284 500	45 947 717
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése		1 750 000	1 750 000	
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	29 000 000	38 549 000	35 679 060	
3.	K63.	Informaticai eszközök beszerzése	2 598 000	2 598 400	2 598 400	
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3 000 000	3 101 600	2 565 741	
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	6 000 000	6 000 000		
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 322 000	4 285 500	3 354 516	
VII. Egyéb felújítások				45 912 000	50 935 422	45 220 736
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	23 000 000	23 000 000	22 771 841	
2.	K72.	Informaticai eszközök felújítása				
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	13 151 000	17 742 422	13 836 338	
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 761 000	10 193 000	8 612 557	
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások				58 047 000	89 955 578	69 393 893
1.	K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülről (Viznyű közös alap)		408 578	408 578	
2.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre		22 900 000	22 900 000	
3.	K87.	Lakástámogatás	2 000 000	2 000 000		
4.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	56 047 000	64 647 000	46 055 315	

IX. K9. Finanszírozási kiadások		158 989 656	158 989 656	152 976 579
1.	K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 000 656	7 000 656	7 000 656
2.	K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	151 989 000	151 989 000	145 975 923
Összes kiadás		515 242 000	541 461 102	442 494 481

Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal (mint önálló intézmény) 2017. évi kiadásainak alakulása

2/a. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Kiadások		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K1. Személyi juttatások				
1.	K1101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	26 719 000	26 727 875
2.	K1102.	Normatív jutalmak	2 000 000	
3.	K1103.	Céltuttatás, projektrémium		3 255 700
4.	K1104.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	200 000	
5.	K1106.	Jubileumi jutalom		
6.	K1107.	Béren kívüli juttatások	1 341 000	1 392 420
7.	K1109.	Közlekedési költségátérítés	200 000	191 681
8.	K1110.	Egyéb költségátérítések		
9.	K1112.	Szociális támogatások	200 000	
10.	K1113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	950 000	352 750
11.	K121.	Választott tisztviselők juttatásai		
12.	K122.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	200 000	66 685
13.	K123.	Egyéb külső személyi juttatások		
II.		K9. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 553 000	7 347 570
III.		K3. Dologi kiadások	8 750 000	8 750 000
1.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, logói információk, gyógszerek/	150 000	150 000
2.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000	900 000
3.	K321.	Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérllet, Internet díj/	2 500 000	2 800 000
4.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon díjak)	600 000	700 000
5.	K331.	Közüzemi díjak (villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/)		
6.	K332.	Vásárolt élelmiszer		
7.	K333.	Bérlési és lízing díjak		
8.	K334.	Karbantartási, kifizetési szolgáltatások	100 000	100 000
9.	K336.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	400 000	501 000
10.	K337.	Egyéb szolgáltatások	1 500 000	1 499 000
11.	K341.	Kiküldetések kiadással	1 100 000	1 100 000
12.	K342.	Reklám- és propagandakiadások		
13.	K351.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 399 510	999 510
14.	K352.	Fizetendő általános forgalmi adó		
15.	K353.	Kamatkiadások		
16.	K355.	Egyéb dologi kiadások	490	490

IV. Elátottnak pénzbeli jutattal					
1.	K42.	Óvodáztatási támogatás	100 000	100 000	
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	100 000	100 000	
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/			
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/			
7.	K47.	Intézményi ellátottak pénzbeli jutattal			
8.	K48.	Egyén nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított jutattal/			
V. Egyéb működési célú kiadások					
1.	K502.	Elvonások és befizetések			
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré			
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre			
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre			
5.	K513.	Általános tartalék			
6.	K513.	Céltartalék /Tuzifa beszerzésre kapott állami támogatás /			
7.	K513.	Céltartalék /víz-közmű hozzájárulás/			
8.	K513.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/			
9.	K513.	Céltartalék /pályázati önrész/			
VI. Beruházások					
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése			
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése			
3.	K63.	Informaticai eszközök beszerzése			
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
VII. Felújítások					
1.	K71.	Ingatlanok felújítása			
2.	K72.	Informaticai eszközök felújítása			
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások					
1.	K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülré (Viznyű közös alap)			
2.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre			
3.	K87.	Lakástámogatás			
4.	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			48 193 000	48 193 000
				46 034 317

Hegykői Tündérrózsá Egységes Óvoda-bölcsőde (mint önálló intézmény) 2017. évi kiadásainak alakulása

2/a. melléklet a/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Kiadások		Érdekelt előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K. Személyi juttatások				
		70 123 000	70 023 000	69 100 927
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	64 322 000	62 786 943	62 384 919
2.	K1102. Normatív jutalmak	1 100 000		
3.	K1103. Céljuttatás, projektpremium		1 320 000	1 320 000
4.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		100 000	23 880
5.	K1106. Jubileumi jutalom			
6.	K1107. Béren kívüli juttatások	3 353 000	3 411 300	3 411 300
7.	K1109. Közlekedési költségátértes	450 000	450 000	393 426
8.	K1110. Egyéb költségátértesek			
9.	K1112. Szociális támogatások			
10.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			
11.	K121. Választott tisztviselők juttatásai	740 000	1 896 757	1 501 452
12.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	160 000	160 000	65 950
13.	K123. Egyéb külső személyi juttatások			
14.				
15.				
16.				
		7 620 000	7 620 000	5 231 537
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
III. Dologi kiadások				
		37 666 000	37 666 000	36 419 960
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése (könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerrel)	242 000	397 000	350 465
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése	20 146 000	19 970 965	19 884 878
3.	K321. Inform. szolgáltatások, igénybevétele (inf. eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlés, internet díj)	230 000	300 000	272 300
4.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon díjak)	360 000	339 000	206 360
5.	K331. Közütemi díjak (villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj)	3 760 000	4 099 035	3 983 021
6.	K332. Vásárolt élelmiszer	500 000	300 000	276 930
7.	K333. Bérlési és lízing díjak		90 000	87 385
8.	K334. Karbantartási, kislavtási szolgáltatások	780 000	1 080 000	978 599
9.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
10.	K337. Egyéb szolgáltatások	4 231 000	4 791 000	4 262 012
11.	K341. Kiküldetések kiadásai	60 000	100 000	59 195
12.	K342. Reklam- és propaگانdakadások	60 000		
13.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 267 000	6 174 000	5 750 758
14.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó			
15.	K353. Kamatkiadások			
16.	K355. Egyéb dologi kiadások	30 000	30 000	57

IV. Elátottak pénzbeni juttatásai						
1.	K42.	Övodázatai támogatás				
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások				
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/				
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású gyógygyógyellátás/				
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/				
7.	K47.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
8.	K48.	Egyén nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendelkezésében megállapított juttatás/				
V. Egyéb működési célú kiadások						
1.	K502.	Elvonások és befizetések				
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre				
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre				
5.	K513.	Általános tartalék				
6.	K513.	Céltartalék /Tűzifa beszerzésre kapott állami támogatás /				
7.	K513.	Céltartalék /víz/közmű hozzájárulás/				
8.	K513.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/				
9.	K513.	Céltartalék /pályázati önrész/				
VI. Beruházások				1 280 000	1 250 000	945 088
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése				
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése				
3.	K63.	Informaticai eszközök beszerzése				
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	984 000	984 000	771 547	
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	266 000	266 000	173 541	
VII. Felújítások						
1.	K71.	Ingatlanok felújítása				
2.	K72.	Informaticai eszközök felújítása				
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
1.	K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülről (Viznyű közös alap)				
2.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre				
3.	K87.	Lakástámogatás				
4.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre				

IX. K9) Finanszírozási kiadások			
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
2.	K915.	Központi, iránykezelt támogatás folyószámla	
Összes kiadás			121 391 507
			126 661 000
			126 661 000

Hegykő Község Önkormányzata és intézményei (összevont) 2017. évi kiadásainak alakulása

z/d. melléklet a/2018. (V....) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Kiadások		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Személyi juttatások				
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	108 366 000	105 886 615	104 642 564
2.	K1102. Normatív juttalmak	3 300 000	200 000	-
3.	K1103. Céljuttatás, projektprémium	-	4 802 700	4 802 700
4.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	200 000	100 000	23 880
5.	K1106. Jubileumi jutalom	388 000	646 020	258 020
6.	K1107. Béren kívüli juttatások	5 737 000	5 846 720	5 846 720
7.	K1109. Közlekedési költségértéktés	650 000	650 000	585 107
8.	K1110. Egyéb költségértéktés	-	-	-
9.	K1112. Szociális támogatások	200 000	-	-
10.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 834 000	2 761 690	2 232 225
11.	K121. Választott tisztviselők juttatásai	8 372 000	8 372 000	7 897 302
12.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	3 418 000	3 690 685	2 550 378
13.	K123. Egyéb külső személyi juttatások	7 000 000	7 100 000	3 755 638
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		34 393 000	34 296 570	29 738 575
III. Dologi kiadások				
1. Szakmai anyagok beszerzése (könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerrel)		892 000	1 042 000	666 497
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése	26 733 000	26 457 965	24 930 431
3.	K321. Inform. szolgáltatások igénybevétele (inf. eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérelt, internet díj)	4 350 000	4 700 000	4 290 316
4.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon díjak)	1 210 000	1 359 000	971 969
5.	K331. Közüzemi díjak (villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj)	16 045 000	16 884 035	16 351 395
6.	K332. Vásárolt élelmiszer	500 000	300 000	276 930
7.	K333. Bérelt és lízing díjak	24 200 000	3 390 000	3 005 028
8.	K334. Karbantartási, kislavtási szolgáltatások	3 380 000	5 495 000	2 944 021
9.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 400 000	1 101 000	746 915
10.	K337. Egyéb szolgáltatások	35 875 000	39 884 000	37 806 145
11.	K341. Kiküldetések kiadásai	1 360 000	1 400 000	724 001
12.	K342. Reklám- és propagandakiadások	3 560 000	3 000 000	1 937 200
13.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 673 510	20 139 560	17 770 169
14.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó	1 000 000	3 187 950	3 187 950
15.	K353. Kamatkiadások	-	-	-
16.	K355. Egyéb dologi kiadások	1 080 490	1 130 490	1 052 661
Összesen		145 259 000	129 474 000	116 661 628

IV. K4. Előtakarékos pénzügyi intézmények				5 600 344	6 390 344	4 780 500
1.	K42.	Ovodázatási támogatás	-	-	-	-
2.	K42.	Egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	100 000	130 000	30 000	-
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	-	-	-	-
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	-	-	-	-
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	-	-	-	-
7.	K47.	Intézményi ellátottak pénzügyi intézményei	-	-	-	-
8.	K48.	Egyén nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendelkezésére bocsátott megállapított juttatás/	5 500 344	6 200 344	4 750 500	-
V. K5. Egyéb működési célú kiadások				58 260 000	48 745 603	11 697 055
1.	K502.	Elvonások és befizetések	-	-	-	-
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 200 000	5 028 000	4 101 055	-
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre	-	-	-	-
4.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	7 522 000	7 772 000	7 596 000	-
5.	K513.	Általános tartalék	45 270 000	29 603 603	-	-
6.	K513.	Céltartalék /Tűzifa beszerzésre kapott állami támogatás /	-	1 387 000	-	-
7.	K513.	Céltartalék /Működéshez hozzájárulás/	2 044 000	141 000	-	-
8.	K513.	Céltartalék /Önkormányzati környezetvédelmi alap/	1 224 000	1 314 000	-	-
9.	K513.	Céltartalék /pályázati önrész/	-	3 500 000	-	-
VI. K6. Beruházások				44 170 000	57 534 500	46 891 805
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	-	1 750 000	1 750 000	-
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	29 000 000	38 549 000	35 679 060	-
3.	K63.	Informaticai eszközök beszerzése	2 598 000	2 598 400	2 598 400	-
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3 984 000	4 085 600	3 337 288	-
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	6 000 000	6 000 000	-	-
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 588 000	4 551 500	3 528 057	-
VII. K7. Felújítások				45 912 000	50 935 422	45 230 736
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	23 000 000	23 000 000	22 771 841	-
2.	K72.	Informaticai eszközök felújítása	-	-	-	-
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	13 151 000	17 742 422	13 836 338	-
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 761 000	10 193 000	8 612 557	-
VIII. K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				58 047 000	89 955 578	59 363 893
1.	K83.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások törlesztése államháztartáson belülről (Víznyel közös alap)	-	408 578	408 578	-
2.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre	-	22 900 000	22 900 000	-
3.	K87.	Lakástámogatás	2 000 000	2 000 000	-	-
4.	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	56 047 000	64 647 000	46 055 315	-

IX. K9. Finanszírozási kiadások		158 989 656	158 989 656	152 976 579
1.	K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 000 656	7 000 656	7 000 656
2.	K915. Központi, irányításvetvi támogatás folyóztatása	151 989 000	151 989 000	145 975 923
Összes kiadás intézményfinanszírozás nélkül		538 107 000	564 326 102	463 944 382

Hegykö Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2017. évi felhalmozási kiadásainak alakulása

3/a. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Felhalmozási célú költségvetés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K61. Immateriális javak beszerzése		1 750 000		1 750 000
1.	Településképi arculati kézikönyv készítése		1 750 000	1 750 000
K62. Ingatlanok beszerzése		29 000 000	38 549 000	35 679 060
1.	Szent Mihály utcai telephely vételár részlet (ebből pénzügyileg rendezendő: 11 000 e Ft)	23 000 000	23 000 000	23 000 000
2.	08/140 hrsz. (szántó) ingatlan tárgyévi vételár részlete	3 000 000	3 000 000	3 000 000
3.	08/158. hrsz. szántó megvásárlása		1 729 750	1 729 750
4.	08/159 hrsz. szántó megvásárlása		1 153 250	1 153 250
5.	Tervezési díjak	3 000 000	2 720 000	
6.	Patak u. - sportöltöző közötti járda építése		735 000	735 000
7.	Szent Mihály u. 237/1 hrsz. gáz- csatlakozási díj		149 800	
8.	553. hrsz. Ingatlanon vízbekötés		97 000	96 930
9.	553. hrsz. sportpálya földmunkák, parkoló útalap készítése		4 531 000	4 530 930
10.	08/158. hrsz. szántó (2.883 m2) vételára		1 153 200	1 153 200
11.	Fürdő u. hiányzó szakaszának tervezése a Kertekalja u-ig		280 000	280 000
K63. Informátikai eszközök beszerzése		2 598 000	2 598 400	2 598 400
1.	Inf. eszközök beszerzése ASP csatlakozáshoz kapott támogatásból (br. 3.300 e Ft)	2 598 000	2 598 400	2 598 400
2.				
K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		3 000 000	3 101 600	2 565 741
1.	Fűnyíró traktor beszerzése	2 000 000	2 000 000	1 725 109
2.	Biztonságjel kamerák korszerűsítése		102 000	
3.	Kisértékű tárgyi eszközök	1 000 000	999 600	840 632
ebből:				79 919
	-7 db. karcsonyi fényfűző			35 940
	-Iphone készülék (polgármester) tárgyévi törlesztőrészei			59 110
	-Villanybojler			43 288
	-Levegős szerszám, kompresszor			39 362
	-Makita fűrészalapács			140 040
	-Switch, Beng monitor			32 800
	-Vonalkódolvasó			

- 88 db. Mallorca műanyag szék (cappuccino szín)
- 6 db. körmeneti olaj ökrömécse
- Látásvizsgáló (LANC stereo teszt)
- Templomi lobogó

144 819
188 976
43 307
33 071

K66.	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	6 000 000	6 000 000		
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 322 000	4 285 500		3 354 516
K71.	Ingatlanok felújítása	23 000 000	23 000 000		22 771 841
1.	Járda- út felújítás				
2.	Út felújítás (20 millió forint állami támogatásból) Iskola, Szent Mihály, Jókai u.	23 000 000	23 000 000		22 771 841
K72.	Informatikai eszközök felújítása				
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	13 151 000	17 742 422		13 836 338
1.	Víz-közmű vagyron fejlesztése (Vízű Közös Alapból)	13 151 000	17 742 422		13 836 338
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 761 000	10 193 000		8 612 557
K83.	Felhalmozási célú visszatartandó támogatások kölcsönzése		408 578		408 578
1.	Vízű - közös alappal szembeni tartozás csökkentése		408 578		408 578
K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				
K86.	Felhal. C. visszatartandó tám., kölcsönök nyújtása államh. kívülre		22 900 000		22 900 000
1.	FSC Hegykő részére projektmegvalósítás céljából nyújtott kölcsön		18 900 000		18 900 000
2.	FSC Hegykő részére sporttöltő épület beruházási költségeihez nyújtott kölcsön		4 000 000		4 000 000
K87.	Lakástámogatás (első lakáshoz jutók támogatása)	2 000 000	2 000 000		
K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	56 047 000	64 647 000		46 055 315
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre - Turisztikai Alap (25.147 ezer Ft már elbírált, kifizetésre váró)	25 147 000	25 147 000		10 705 315
2.	Telephely kialakításához nyújtott támogatás	3 400 000	3 400 000		
3.	FSC Hegykő felhalmozási célú támogatása - sporttöltő (támogatás önrésze)	25 000 000	25 000 000		25 000 000
4.	FSC Hegykő részére, létesítményfelújításra adott támogatás	2 500 000	2 500 000		
5.	FSC Hegykő részére, sporttöltőhöz kapcsolódó kiadásokhoz nyújtott támogatás		4 600 000		4 600 000

6.	Tűzoltóegyesület részére nyújtott felhalmozási célú támogatás		4 000 000	4 000 000
7.	Lakáscélú támogatás			1 750 000
Felhalmozási kiadások összesen		146 879 000	197 175 500	160 532 346

Tündérróza Óvoda 2017. évi felhalmozási kiadásainak alakulása

3/b. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Felhalmozási célú költségvetés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	984 000	984 000	771 547
1.	Kisértékű (200 e Ft egyedeli érték alatti) eszközök beszerzése	984 000	984 000	771 547
ebből:	- LC CM1560 mikro hífi			19 606
	- Butorszéf			47 270
	- Irodai szék (Tennessee fekete)			35 980
	- Galuskaszaggató			29 152
	- Rattan láda			15 376
	- Nyomtató, kártyaolvasó			64 400
	- 2 db, színelmentes tápegység			64 400
	- Brother DCP-L2500D multifunkciós nyomtató			31 185
	- Mikro, porszívó			35 024
	- Szőnyeg			25 189
	- Elektrolux mosógép			84 245
	- Óvodai eszközök			298 000
	- Ritmus készlet			21 720
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	266 000	266 000	173 541
Felhalmozási kiadások összesen		1 250 000	1 250 000	945 088

Hegykő Község Önkormányzata (mint önálló intézmény) 2017. évi működési célú pénzeszköz átadásai

4. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

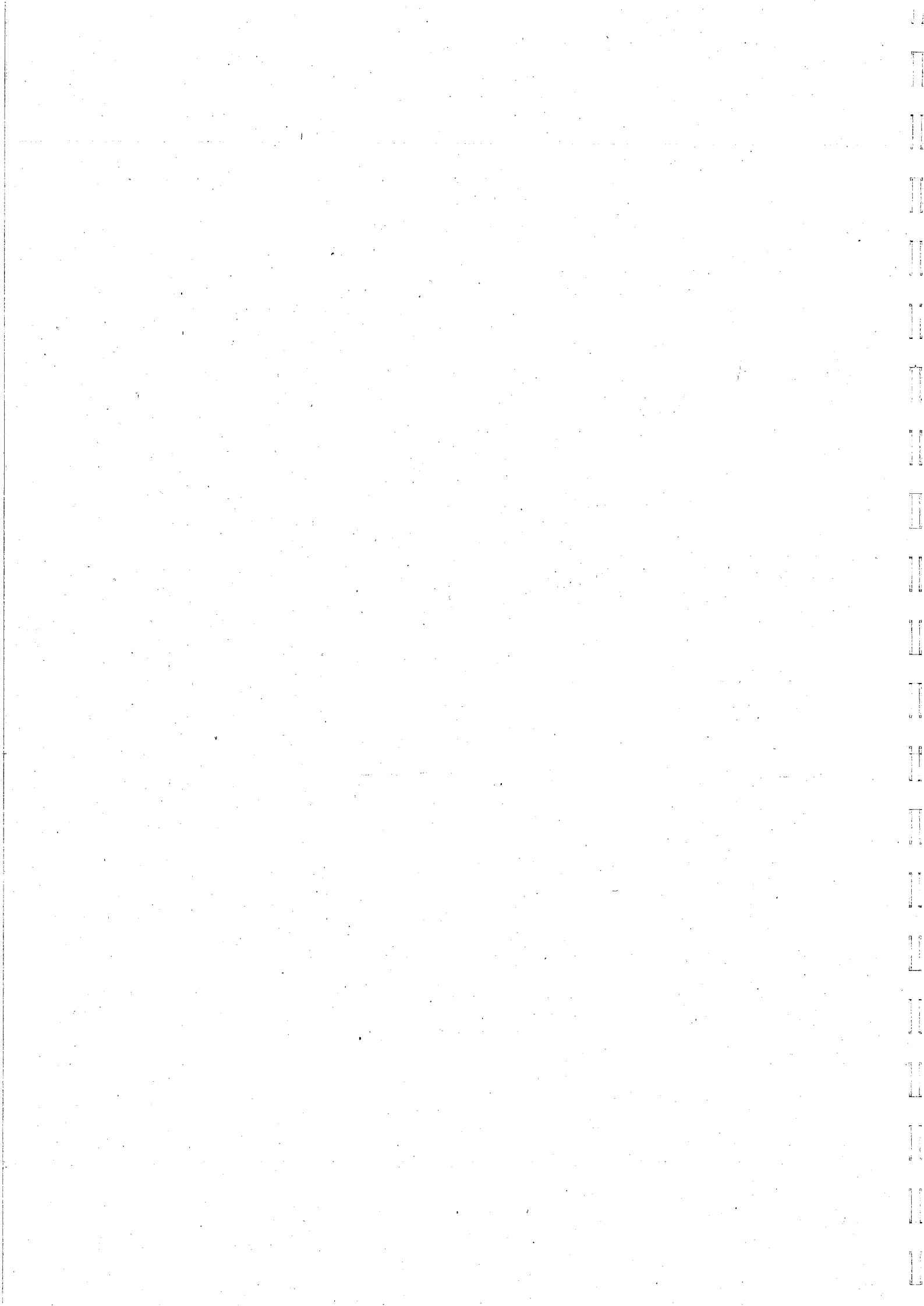
Működési célú pénzeszközátadás		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Köze. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré		2 200 000	5 028 000	4 101 055
1.	Sopron Környéki Összevont Orvosi Ügyelet fenntartásához hozzájárulás	700 000	699 540	665 010
2.	Társulások - működési támogatása	1 500 000	3 630 000	2 737 585
3.	Katasztrófavédelem és Rendőrség támogatása (2 x 91 730 Ft)		183 460	183 460
4.	Bursa hozzájárulás		515 000	515 000
Köze. Egyéb működési célú támogatások államh. kívülré		7 522 000	7 772 000	7 596 000
1.	Fertőmenti Sport Club Hegykő támogatása	3 200 000	3 200 000	3 200 000
2.	Fertőmenti KC Hegykő támogatása	700 000	700 000	700 000
3.	Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000
4.	Hegykő Községért Egyesület (Tűzoltó Zenekar) támogatása	200 000	200 000	200 000
5.	Hegykő Községért Egyesület támogatása	370 000	370 000	370 000
6.	Egyéb társadalmi szervezetek, alapítványok, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek és csoportok támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000
7.	Aquarázs Sopron támogatása		620 000	444 000
8.	Alpokalaja Fertő Táj Vidékfejlesztési Egyesület - tagdíj		30 000	30 000
9.	Rákóczi Szövetség támogatása		100 000	100 000
10.	Görbhalmi Bányászati Hagyományörző Egyesület támogatása		50 000	50 000
11.	Bőzödújfaluerít Egyesület támogatása		100 000	100 000
12.	Hegykői Turisztikai Egyesület - tagdíj		2 000	2 000
Működési célú pénzeszközátadások összesen		9 722 000	12 800 000	11 697 055

2017. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege
(összevont) Önkormányzati szinten

5. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek			Megnevezés	Kiadások		
		2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módostott előirányzat	2017. évi teljesítés		2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módostott előirányzat	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	209 797 328	219 341 213	219 341 213	Személyi juttatások	139 465 000	140 056 430	132 594 534
2.	1-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 292 000	34 296 570	29 720 575
3.	Közhatalmi bevételek	88 857 000	93 723 287	92 231 876	Dologi kiadások	145 259 000	129 471 000	116 661 628
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		459 119	459 119	Előíteltak pénzügyi juttatásai	5 600 344	6 330 344	4 782 500
5.	4-ből EU-s támogatás				Egyéb működési célú kiadások	9 722 000	12 800 000	11 697 055
6.	Egyéb működési bevételek	65 170 294	74 408 314	68 478 070	Tartalékok			
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+6.+...+12.)	363 824 622	367 931 933	380 510 278	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	334 439 344	322 954 344	295 466 292
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+17.)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (19.+21.)		7 210 472	7 210 472	Kölcson törlesztése			
19.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 000 656	7 000 656	7 000 656
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 210 472	7 210 472	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	7 000 656	7 000 656	7 000 656
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+18.)		7 210 472	7 210 472	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	341 440 000	329 955 000	302 466 948
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	363 824 622	395 142 405	387 720 750	Költségvetési többlet:	29 385 278	64 977 589	85 043 986
24.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	22 384 622	65 187 405	85 253 802
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-				



2017. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(összevont) Önkormányzati szinten

adatok forintban

Sor- szám	Bevételek			Kiadások				
	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		599 478	599 478	Beruházások	44 170 000	57 534 500	46 892 805
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	7 400 000	891 841	123 413	Felújítások	45 912 000	50 935 422	45 220 736
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	6 295 000	7 105 000	810 000	3-ből EU-s forrásból megvalósult felújítás			
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	58 047 000	89 955 578	69 363 893
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok	48 538 000	35 945 602	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1+3.+4.+6.+...+11.)	13 695 000	8 596 319	1 532 891	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	196 667 000	234 371 102	161 477 434
13.	Hány belföld finanszírozás bevételei (7+...+10)	160 587 378	160 587 378	160 587 378	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	160 587 378	160 587 378	160 587 378	Hitelek törlesztése			
15.	Válalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölség törlesztése			
18.	Egyéb belföld finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	160 587 378	160 587 378	160 587 378	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	174 282 378	169 183 697	162 120 269	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	196 667 000	234 371 102	161 477 434
27.	Költségvetési hiány:	182 972 000	225 774 783	159 944 543	Költségvetési többlet:			
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:			

2017. évi maradvány kimutatás

7. melléklet a 7/2018. (V....) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Összesen
1	Alaptevékenység költségvetési bevétele	362 320 637	38 512	19 684 020	382 043 169
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	289 517 902	46 034 317	121 391 507	456 943 726
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	72 802 735	45 995 805	101 707 487	74 900 557
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	165 210 144	46 402 214	102 161 415	313 773 773
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	152 976 579			152 976 579
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	12 233 565	46 402 214	102 161 415	160 797 194
7	ALAPTEVEKENYSÉG MARADVÁNYA (3+6)	85 036 300	406 409	453 928	85 896 637
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 TEVEKENYSÉG MARADVÁNYA (10+13)				
15	ÖSSZES MARADVÁNY (7+14)	85 036 300	406 409	453 928	85 896 637
16	Elvonás (-)				
17	Jövőhagyott maradvány	85 036 300	406 409	453 928	85 896 637
18	ebből kötelezettségvállalással terhelt	430 338	45 000	94 516	509 854

2017. évi pénzeszköz változás levezetése

8. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Összesen
1	Forintszámlák egyenlege 2017. január 1-jén	147 977 542	75 985	2 389 466	150 442 993
2	Pénztárak egyenlege 2017. január 1-jén	197 020	4 680	32 215	233 915
3	Pénzkészlet 2017. január 1-jén (+2)	148 174 502	80 665	2 421 681	150 676 908
4	Bevételek (+)	369 531 109	46 276 071	119 422 384	535 229 564
5	Kiadások (-)	442 494 481	46 034 317	121 391 507	609 920 305
6	Sajátos elszámolások /36-os számlaosztály/ (+/-)	11 075 151	84 347	2 725	11 162 223
7	Záró pénzkészlet 2017. december 31-én	86 286 341	406 766	455 283	87 148 390
8	Edből:				
9	Forintszámlák egyenlege	86 279 656	389 566	445 073	87 114 295
10	Pénztárak egyenlege	6 685	17 200	10 210	34 095

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

9. melléklet a 7/2018. (V. ...) önkormányzati rendelethez

adatok ezer forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes vállalt kötelezett- ség	2017 előtti kifizetés	2017. évi teljesítés	Kötelezettségek a köv. években					Még fennálló kötelezettség	
						2018.	2019.	2020.	2020. után	(C-D-E)		
1		B										
2	237/1 hrsz. telephely vásárlás - Alpési Trans Kft.	2015	35 000	24 000	11 000							
3	Támogatás turisztikai alappól 110/2015. (X.29.) (4 ezer Ft nem került felhasználásra)	2015	14 338	4 338	10 000							
4	Támogatás turisztikai alappól 60/2016. (IV.28.) (158 ezer Ft nem került felhasználásra)	2016	500	500								
5	Támogatás turisztikai alappól 126/2016. (IX.15.)	2016	14 985		706	14 279						14 279
6	dr. Kelemen István megbízási díj + járulék (Hegykő könyv)	2016	1 397			1 397						1 397
7	Nemes András megbízási díj + járulék (Hegykő könyv)	2016	226			226						226
8	Zambó Júlia megbízási díj + járulék (Hegykő könyv)	2016	564			564						564
11	08/140 hrsz. Ingatlan megvásárlása	2017	17 417		3 000	7 209	7 208					14 417
Összesen			84 427	28 838	24 706	23 675	7 208					30 883

Az önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök alakulása

adatok ezer forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2017. december 31-én	Várható hitel, kölcsön állomány december 31- én		
					2018.	2019.	2019. után
1.	Hegyku Kft. Részére nyújtott kölcsön	2 001	2 039	6 222	6 222	6 222	6 222
3.	FSC Hegykő részére nyújtott kölcsön	2 014	2 018	1 295			
4.	Villa Igku Kft. részére folyósított kölcsön	2 015	2 018	5 000	-	-	-
5.	FSC Hegykő részére nyújtott kölcsön	2 017	2 026	22 900	20 800	18 700	16 600
5.	Összesen			35 417	27 022	24 922	22 822

11. melléklet a 7/2018. (V.) önkormányzati rendelethez
 Az önkormányzat által adott 2017. évi közvetett támogatások
 (kedvezmények)

adatok ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	A	B	C
2017. évi	tényleges			
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságából történő elengedése			
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságából történő elengedése			
3.	Lakosság részére lakásépítéshoz nyújtott kölcsön elengedése			
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
5.	Helyi adókból biztosított kedvezmény, mentesség összesen			
6.	-ebből: Építmenyadó			
7.	Telekadó			
8.	Magánszemélyek kommunális adója			
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
10.	Idegenforgalmi adó épület után			
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
12.	Cépjárműadóból 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.

Vagyonkimutatás a könyvvitell mérlegben értékkel szerepő eszközökről

2017.

adatok forintban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Önkormány- zat	Hivatal	Ovoda	Összesen	Könyv szerinti nettó érték					
						A	B	C	D	E	F
I. Immateriális javak		01.	3 072 683	-	-	3 072 683	-	-	-	-	-
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)		02.	1 834 754 788	-	-	1 834 754 788	-	-	-	-	-
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)		03.	1 777 325 705	-	-	1 777 325 705	-	-	-	-	-
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		04.	721 297 089	-	-	721 297 089	-	-	-	-	-
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		05.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. Korlatozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		06.	807 234 875	-	-	807 234 875	-	-	-	-	-
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		07.	248 793 741	-	-	248 793 741	-	-	-	-	-
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)		08.	47 495 633	-	-	47 495 633	-	-	-	-	-
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek		09.	7 361 000	-	-	7 361 000	-	-	-	-	-
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek		10.	500 000	-	-	500 000	-	-	-	-	-
2.3. Korlatozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek		11.	18 325 516	-	-	18 325 516	-	-	-	-	-
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek		12.	21 309 117	-	-	21 309 117	-	-	-	-	-
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)		13.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok		14.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok		15.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3. Korlatozottan forgalomképes tenyészállatok		16.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4. Üzleti tenyészállatok		17.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)		18.	9 933 450	-	-	9 933 450	-	-	-	-	-
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások		19.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások		20.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.3. Korlatozottan forgalomképes beruházások, felújítások		21.	9 933 450	-	-	9 933 450	-	-	-	-	-
4.4. Üzleti beruházások, felújítások		22.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Tárgyi eszközök értékeléséből (24+25+26+27)		23.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékeléséből		24.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékeléséből		25.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.3. Korlatozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékeléséből		26.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékeléséből		27.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)		28.	23 926 000	-	-	23 926 000	-	-	-	-	-
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)		29.	23 926 000	-	-	23 926 000	-	-	-	-	-
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések		30.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések		31.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. Korlatozottan forgalomképes tartós részesedések		32.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4. Üzleti tartós részesedések		33.	23 926 000	-	-	23 926 000	-	-	-	-	-
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. Korlatozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		37.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		38.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékeléséből (40+41+42+43)		39.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékeléséből		40.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékeléséből		41.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3. Korlatozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékeléséből		42.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékeléséből		43.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		44.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		45.	1 861 753 471	-	-	1 861 753 471	-	-	-	-	-
I. Készletek		46.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Értékpapírok		47.	1 669 924	-	-	1 669 924	-	-	-	-	-
B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)		48.	1 669 924	-	-	1 669 924	-	-	-	-	-
Összesen			23 926 000	1 861 753 471	693 308	2 111 987 779	1 834 754 788	1 777 325 705	721 297 089	500 000	47 495 633

I. Lekötött bankbetétek	49.						
II. Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	50.	6 685	17 200	10 210		34 095	
III. Forrásszámlák	51.	86 279 656	389 566	445 073		87 114 295	
IV. Devízszámlák	52.						
C) FENNESSZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	86 286 341	406 766	455 283		87 148 390	
I. Kötségvetési évben esedékes követelések	54.	22 589 429				22 589 429	
II. Kötségvetési évet követően esedékes követelések	55.	48 033 235				48 033 235	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	30 000				30 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	70 652 664				70 652 664	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.						
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási	59.						
E) EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	1 071 975				1 629 145	
F) AKTÍV IDŐBEU ELHATÁROLÁSOK	61.						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (49+48+53+57+60+61)	62.	2 019 290 425	406 766	591 421		2 020 288 612	

Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szerepő forrásokról
2017.

adatok forintban

Források	Sor- szám	Önkormány- zat				Összesen
		Hivatal	Óvoda	Könyv szerinti nettó érték		
A	B	C	D	E	F	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 669 350 076		650 502	1 670 000 578	
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	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	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-34 879 687	-3 940 286	-7 718 250	-46 538 223	
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.				0	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	2 385 522	250 194	-2 903 622	-267 906	
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	1 919 737 881	-2 128 787	-6 234 332	1 911 374 762	
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	430 338	45 000	94 516	569 854	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	33 193 479			33 193 479	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	4 641 247	357	1 356	4 642 960	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	38 265 064	45 357	95 872	38 406 293	
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.				0	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	61 287 480	2 490 196	6 729 881	70 507 557	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	2 019 390 425	406 766	591 421	2 020 288 612	

Hegykö Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2017. évben

adatok ezer forintban

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én	
1.	Soproni Vízmű Zrt.	0,98	5 926	7 002	
2.	Villa Igku Kft.	100	18 000	5 470	
ÖSSZESEN:				23 926	12 472

adatok ezer forintban

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása						
MEGNEVEZÉS	Sor- szám	2018.	2019.	2020.	ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)	
		Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összegei				
		2018.	2019.	2020.		
Helyi adók	01	75 500	78 000	78 000	231 500	
Osztalék, koncessziós díjak	02					
Díjak, pótlékok, bírságok	03	170	50	50	270	
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	23 500	25 000	25 000	73 500	
Részvények, részesedések értékesítése	05					
Vállalaterkéstsítésből, privatizációból származó bevételek	06					
Kezességvállalással kapcsolatos megterülés	07					
Saját bevételek (01+...+07)	08	99 170	103 050	103 050	305 270	
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	49 585	51 525	51 525	152 635	
Előző év(ek)ben keletkezett tárgylevi fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	-	-	-	-	
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	11					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	12					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					
Adott váltó	14					
Pénzügyi lízing	15					
Halasztott fizetés	16					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgylevet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	-	-	-	-	
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	19					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	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	49 585	51 525	51 525	152 635	

Szöveges tájékoztatás Hegykö Község Onkormányzata 2017. évi zaraszámadási rendelet-tervezetéhez

Hegykö Község Onkormányzata és intézményei 2017. év végi összesont, módosított költségvetési fő összege 564 326 ezer forint volt, amelyből a teljesült bevételek összege 549 841 ezer forint, a teljesült kiadások összege pedig 463 944 ezer forint. A bevételek és kiadások összege, tartalmazza a finanszírozási célú bevételeket és kiadásokat (előző évi maradvány felhasználás: 160 587 ezer forint, államháztartáson belüli megelőlegezések egyenlege: 210 ezer forint), tehát a tényleges tárgyévi kiadások 74 900 ezer forinttal haladtak meg a teljesült (finanszírozási bevételek nélküli) bevételeket a tavalyi évben, amely az előző évi maradványból került finanszírozásra.

A bevételek és kiadások alakulását a rendelet-tervezet 1/a., 1/b., 1/c., 2/a., 2/b., 2/c. mellekletek mutatják be részletesen intézményenként, az 1/d. és 2/d. mellekletek az összesont adatokat tartalmazzák.

Az Onkormányzat és intézményei 2017. évi felhalmozási kiadásainak év végi módosított előirányzata 198 426 ezer forint volt, amelyből ténylegesen 161 477 ezer forint teljesült. Ebből a beruházások és felújítások összege 92 114 ezer forint, a felhalmozási célú támogatások összege 69 363 ezer forint. A felhalmozási kiadásokat a 3/a. és 3/b. mellekletek mutatják be részletesen.

A működési célú penzeszközátadások 2017. évben teljesült összege 11 697 ezer forint, amelynek részletes bemutatását a 4/a. melleklet tartalmazza.

Az 5. és 6. mellekletek működési, illetve felhalmozási célú bontásban mutatják be a 2017. évben realizálódott bevételeket és kiadásokat. A táblákból látható, hogy a működési bevételek (a finanszírozási célú műveletek nélküli) 85 044 ezer forinttal meghaladták a működési kiadásokat, míg a felhalmozási célú bevételek (a finanszírozási bevételek nélküli) 159 944 ezer forinttal elmaradtak a felhalmozási célú kiadásokhoz képest. Tehát az Onkormányzat a felhalmozási célú kiadások túlnyomó részét a működési célú bevételeiből és az előző évi maradványból finanszírozta.

Az Onkormányzat és intézményei 85 897 ezer forint maradvánnyal zárták a 2017. évet, a maradvány levezetést a 7. melleklet tartalmazza.

A 2017. évi nyitó pénzkészletek tárgyévi bevételekkel és kiadásokkal, illetve egyéb sajátos elszámolásokkal korrigált összege mutatja a 2017. év végi záró pénzkészletek állományát, amely az Onkormányzat esetében 86 286 ezer forint, a Hegyköi Közös Onkormányzati Hivatal esetében 407 ezer forint, a Hegyköi Tűndertőzsa Óvoda esetében 455 ezer forint. A pénzmaradványok alakulását a 8. melleklet részletezi.

A 9. melleklet tartalmazza a több éves kihátással járó döntésekből származó kötelezettségek alakulását, amelyből látható, hogy ezen kötelezettségekből 53 544 ezer forint került teljesítésre a 2017. és korábbi években, így az év végén fennálló több éves kihátású kötelezettségek záró állománya 30 883 ezer forint volt.

Az Önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök 2017. évi záró állománya 35 417 ezer forint, amelyből 2018-ban 8 395 ezer forint, 2019-ben 2 100 ezer forint visszatérülése várható. A fennmaradó 24 922 ezer forintból 6 222 ezer Ft a Hegyiku Kft. részére 2001-ben nyújtott kölcsön, amelynek megtérülése 2039-ben esedékes. 18 700 ezer forint pedig az FSC Hegykő részére 2017. évben nyújtott kölcsön, melynek visszafizetési határideje a 2026. évre esik. Ebből az FSC Hegykő részéről 14 700 ezer Ft törlesztése évente történik 2 100 ezer forint megfizetésével, 4 000 ezer forint pedig a futamidő végén kerül visszafizetésre. A nyújtott kölcsönök alakulását a 10. melléklet mutatja be.

A záróadasi rendelet-tervezetben található 11-14. mellékletek 2017. évi közvetett támogatások alakulásáról, az önkormányzati vagyon forgalomképesség szerinti összetételéről, az Önkormányzat meglévő részeseideseiről, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekről nyújtanak tájékoztatást.

SOPRON ÉS TERSEGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

2017. ÉV

HEGYKÖ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

...../2018. (....) határozat melléklete

Ügyiratszám: 40. 322/2018.

TARTALOMJEGYZÉK

- I. Bevezetés
- II. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása
1. Belső ellenőrzési feladat volumene
2. 2017. évi ellenőrzési lista
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. Eves értékelés a belső ellenőrzés tárgyi és személyi feltételeiről
- VI. A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

I. BEVEZETÉS

Az „Eves Ellenőrzési Jelentésünket” a Nemzetgazdasági Minisztérium által kidolgozott módszertan szerint állítottuk össze.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVEKÉNYSÉG BEMUTATÁSA

1. A belső ellenőrzési feladat volumene

-	24 települési önkormányzat (ebből: 1 megyei jogú város, 2 város, 1 nagyközség, 20 község)
-	2 önkormányzati társulás,
-	12 nemzeti önkormányzat (ebből: 4 Sopronban),
-	11 hivatal (ebből: 5 polgármesteri hivatal és 6 közös önkormányzati hivatal),
-	23 önkormányzat által alapított költségvetési intézmény (ebből: 8 Sopronban),
-	1 önkormányzati társulás által alapított költségvetési intézmény,
-	4 nemzeti önkormányzat által alapított költségvetési intézmény (ebből: 1 Sopronban),
-	12 önkormányzatok többségi tulajdonában álló gazdasági társaság (ebből: 9 Sopronban)

Összesen: 89 jogi személy, melyből 39 költségvetési szerv és 12 gazdasági társaság.

2. A 2017. évi ellenőrzési lista

Szabályszerűségi ellenőrzés:

1. A belső kontrollrendszer működésének, minősége dokumentáltságának a vizsgálata 3 Polgármesteri Hivatalban és 6 Közös Önkormányzati Hivatalban.
2. Fertőtérkos Község Önkormányzata leltározási tevékenysége kontrolljábanak és lebonyolítása megszervezésének a minősítése.
3. A nemzeti önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás, valamint a nemzeti önkormányzat készpénzkezelése pénzügyi kontrolljábanak a minősítése Harka Község Önkormányzatánál.
4. A pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő belső kontroll (szakmai teljesítésgazdálkodás és kötelezettségvállalás ellenjegyzése) működésének minősítése a Sopron és Tésége Önkormányzati Társulásnál, a Sopron és Környéke Szociális-Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulásnál és a Sopron és Környéke Család és Gyermekjóléti Ellátás Intézeténél.

5. Sopron MJ Város Önkormányzata által alapított és fenntartott költségvetési szervek költségvetés tervezésére vonatkozó kontrolllok és a tervezés folyamata a Polgármesteri Hivatalban.
6. Az államháztartáson kívültre teljesített működési célú pénzeszközátadások kifizetésének a kontrollja és gyakorlata.

Rendszerellenőrzés:

1. Soproni Múzeum
2. Szechenyi István Városi Könyvtár
3. Sopron MJ Város Egyesített Bölcsődék

Tanácsadás:

1. Az önkormányzat többségi tulajdonában levő gazdasági társaságok irányítási és ellenőrzési rendszerének fejlesztése.

3. A tervfeladatok teljesítésének értékelése

Összességében 2017. évben a belső ellenőrzési feladat ellátására társult 24 önkormányzatnál és 2 önkormányzati társulásnál tartottunk belső-ellenőrzést. Ez 18 vizsgálatot jelentett, melyre 443 revizori napot fordítottunk.

Megjegyzés: „A nemzetiségi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás, valamint a nemzetiségi önkormányzat közpénzkezelése pénzügyi kontrolljának a minősítése Harka Község Önkormányzatánál” című szabályszerűségi ellenőrzést, ellenőrzésszervezési okból beépítettük az Agrálvi Közös Önkormányzati Hivatalnál tartott vizsgálatunkba.

Valamennyi betervezett önkormányzat és önkormányzati társulás vizsgálatát elvégeztük.

Megjegyzés: Sopron MJ Város Önkormányzatánál 2017. évre tervezett - külső szakértői kapacitást igénylő - informatikai rendszer-ellenőrzést a Hivatal vezérlése maradvány - kockázatként kezelte, így

ezt a vizsgálatot a 2018. évi ellenőrzési tervben újból szerepeltettük. „Sopron MJ Város Önkormányzata által alapított és fenntartott költségvetési szervek költségvetés tervezésére vonatkozó kontrolllok és a tervezés folyamata a Polgármesteri Hivatalban” és „Az államháztartáson kívültre teljesített működési célú pénzeszközátadások kifizetésének a kontrollja és gyakorlata” című szabályszerűségi ellenőrzések, továbbá „Az önkormányzat többségi tulajdonában levő gazdasági társaságok irányítási és ellenőrzési rendszerének fejlesztése” című tanácsadás 2017. évre áthúzódó vizsgálat volt, ezért erről itt

adunk tájékoztatást, míg két ellenőrzés (Sopron MJ Város Polgármesteri Hivatala karbantartási tevékenysége kontrolljának, tervezési rendjének, végrehajtásának gyakorlata, Az információk önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. Törvény a közérdekű adatok közzétételeire vonatkozó előírásai betartásának vizsgálata a PRO KULTURA Sopron Nonprofit Kft., Soproni Városfejlesztési Kft., Sopron Holding vagyongézelő Zrt. esetében) ez évre áthúzódó, jelenleg le nem zárt ellenőrzés, ezért az éves ellenőrzési jelentés erről adatot nem tartalmaz.

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

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles **összesített értékelést** és véleményyt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés 2017. évben az alábbiak szerint alakult:

- megfelelő: 3
 - korlátozottan megfelelő: 2
 - gyenge: 8
 - kritikus: 4
 - elégtelen: nem volt

Az **összesített értékelést** összesen 72 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: 28
 - átlagos jelentőségű megállapítás: 23
 - csekély jelentőségű megállapítás: 21

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. Ertelmszerűen az „Eves ellenőrzési jelentésünk” ezen fejezete csak az adott önkormányzatra, önkormányzati társulásra vonatkozó vizsgálat megállapításait tartalmazza. **Küön éves ellenőrzési jelentés készült minden önkormányzatra, és minden önkormányzati társulásra vonatkozóan is.**

Az **általánosítható megállapítás** miatt kiemeltük, hogy **22 önkormányzatnál vizsgáltuk a belső kontrollrendszer működését, minősége dokumentáltságát, melynek összesített értékelése - 9 jelentés készült - az alábbi:**

- megfelelő: nem volt
 - korlátozottan megfelelő: 1
 - gyenge: 4
 - kritikus: 4
 - elégtelen: nem volt

A belső kontrollrendszer 5 elemére vonatkozóan az alábbiakat tapasztaltuk:

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet részeként „Ellenőrzési Nyomvonalal” a vizsgált szervezetek 44 % - a nem rendelkezik. A többi szervezet esetében, egyrészt a fő- és részfeladatok nem teljes köre került meghatározásra és szabályozásra, másrészt pedig a szabályozottakkal nem kerültek maradéktalanul rögzítésre 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.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Valamennyi vizsgált szervezet rendelkezett a kockázatkezelés rendjének szabályozásával, de egy sem aktualizálta azt az integrált kockázatkezelésre vonatkozó hatályos jogszabályi és ágazati módszertani előírásokkal. Kockázatfeltárást, kockázatkezelést a gyakorlatban mindössze egy szervezet végzett.

Kontrolltevékenység:

A kontrolltevékenység megfeleléseit a pénzgazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlati vonatközösségben minősítettük. A kontrollok 20% - a megfelelt a hatályos jogszabályi előírásoknak, a többi esetben kisebb aktualizálás szükséges. A vizsgált szervezetek 80% - a esetében a gazdasági eseményekhez kapcsolódó pénzgazdálkodási jogköröket hiánytalanul, az arra felhatalmazott személyek gyakorlatilag, az elszámolások alaptörvénnyel alátámasztottak voltak, a többi esetben kisebb kockázatok merültek fel a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlásakor.

Információ és kommunikáció:

A szervezetek belső és külső kapcsolattartása 22% esetében továbbra sem szabályozott, 33% - nál pedig a szabályozás kiegészítésre szorult, míg a belső kapcsolattartást a szervezetek 67% - a továbbra sem dokumentálta. A honlapon az „Általános közéleti lista” szerinti közérdekű adatközlés 33% - nál nem, 22% - nál nem naprakészen biztosított.

Nyomon követési rendszer:

A monitoring területén a belső ellenőrzés által korábban megállapított kockázatok nagyrészt továbbra is fennállnak. A nyomon követési rendszer szabályozása a szervezetek 55% - a esetében hiányzik, 33% esetében kiegészítésre szorult. Monitoring stratégiát egyetlen szervezet sem alakított ki. A szervezeti teljesítmény és a belső kontrollrendszer monitoring folyamatainak rendszerszerű gyakorlati kiépítése és működése a szervezetek 89% - nál továbbra is elmaradt.

Vizsgáltuk még a vezetői nyilatkozatok megadásának a gyakorlatát is:

Vezetői nyilatkozat:

A belső kontrollrendszer értékeléséről szóló nyilatkozattétel kötelezettségének a jegyzők 33% - a nem tett eleget.

A kockázatok felszámolására a szükséges javaslatokat minden önkormányzatra vonatkozóan megadtuk.

4.1. Hegykö Község Önkormányzatánál tartott belső ellenőrzés:

A belső kontrollrendszer azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szervek működésük és gazdálkodásuk során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre, teljesítsék elszámolási kötelezettségeiket és megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, a károktól és a nem rendeltetésszerű használattól. A belső kontrollrendszer kialakítása és működése nélkül nem valósítható meg a közpénzek a közvagyon szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználása.

- „Ellenőrzési Nyomvonalak” elkészítése a hivatal teljes működési folyamataira.
- „Integrált Kockázatkezelési Szabályzat/Eljárárend” készítése.

A megállapításainkhoz kapcsolódó javaslataink a következők:

Összességében vizsgálatunk során kiemelt, 3 átlagos és 1 csekély jelentőségű megállapítást tettünk.

A monitoring rendszer területén a belső ellenőrzés által korábban megállapított kockázatok részben továbbra is fennállnak. Az akkor meghatározott feladatok, a monitoring rendszer szabályozása csak részben, a stratégia kialakítása nem történt meg. A szervezeti teljesítmény és a belső kontrollrendszer monitoring folyamatának rendszerszintű gyakorlati kiépítése és működtetése elmaradt.

Az információs és kommunikációs rendszere tereén a belső és külső kapcsolattartására vonatkozó szabályozással rendelkeznek. A belső kapcsolattartás továbbra sem dokumentált. A honlapon az „Általános közzétételi lista” adattartalma naprakész.

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

A kockázatkezelés területén a korábbi belső ellenőrzés által minősített „Kockázatkezelési Szabályzat” részben módosításra került, az időközi jogszabályváltozásokból adódó - integrált kockázatkezelési rendszer – módosítások azonban nem kerültek átvezetésre. A közös Hivatalban a kockázatok felmérése, elemzése, kezelése a vizsgált időszakban nem történt meg, mely ismétlődő korábban már feltárt kockázatot jelent.

A kontrollkörnyezet kialakítását az „Ellenőrzési Nyomvonalak” kiépítettsége vonatkozásában minősítettük. Megállapítottuk, hogy nem kerültek maradvéktaianul 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.

A vizsgálat több megállapításai a következők:

A belső ellenőrzés jelen vizsgálata során az „Ellenőrzési Programnak” megfelelően értékelte a **Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal belső kontrollrendszerének működését** a rendszer öt elemének megfelelően.

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal belső kontrollrendszerének átfogó vizsgálatát a belső ellenőrzés utoljára 2014. évben végezte el.

A megfelelő belső kontrollrendszer jelentősen csökkent a hibák és szabálytalanságok kockázatát.

- Az integrált kockázatkezelési rendszer gyakorlati megvalósítása.
- A kontrolltevékenységek helyi kontrolljai egyes, a korábbi belső ellenőrzés által feltart szabályozási hiányosságainak a kijavítása.
- Kapcsolattartás rendjére vonatkozó szabályozás konkretizálása, a rendszer működése dokumentáltságának a biztosítása.
- Monitoring rendszer szabályozása az NGM módszertana szerint és stratégia kialakítása.
- A szervezeti teljesítmény és belső kontrollrendszer monitoring folyamatainak gyakorlati kiépítése és működtetése.

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

5. A tanácsadó tevékenység

A helyszíni vizsgálatok kapcsán számos kérdésben fogalmaztuk meg szakmai véleményünket a konkrét vizsgálati programponthoz. A helyszíni ellenőrzési alkalmak mellett - elsősorban telefonon - több esetben fordultak az egyes hivatalok vezetői, dolgozói szakmai kérdésükkel szervezetünkhöz. Köpözve Polgármestere részéről az elemzési konyha hatékonyabb működötetésére vonatkozóan érkezett szóbeli tanácsadói felkérés, melyre a szükséges javaslatokat megadtuk.

Az éves ellenőrzési terv készítésekor tanácsadói felkérés a belső ellenőrzéshez Sopron MJ Város Önkormányzata vonatkozásában érkezett. A tanácsadói feladat 2017. évre áthúzódott, ezért erről ez évben adunk számot.

III. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTEKELÉSE ELLENŐRZÉSI TAPASZTALATOK ALAPJÁN, JAVÍTÁSÁRA TETT FONTOSABB JAVASLATOK

Hegykö Község Önkormányzatánál 2017. évben vizsgáltuk a belső kontrollrendszert, így az erre vonatkozó megállapításainkat a II./4. fejezet tartalmazza.

IV. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA

A Belső ellenőrzés minden jelentését javaslatokkal és ajánlásokkal zárta, megjelölve a feladat, felelőt és a határidőt. 2017. évben összesen 121 javaslatot tettünk. Főbb javaslatainkat az „Éves ellenőrzési jelentésünk” egyes összegző vizsgálati megállapításai után rögzítettük.

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

„Intézkedési Terv” Hegykö Község Önkormányzatánál megtartott ellenőrzés
vonatközásában:
A szükséges „Intézkedési Terv” elkészült. Az aktuális jelentési kötelezettségének időpontja az
éves ellenőrzési jelentés készítésekor még nem járt le.

V. ÉVES ÉRTEKELÉS A BELSŐ ELLENŐRZÉS TÁRGYI ÉS SZEMELTYI 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.
Valamennyi belső ellenőr rendelkezik szakirányú felsőfokú állami iskolai képesítéssel és
szakirányú középfokú képesítéssel is.
A **belső ellenőrök regisztráltak** a költségvetési szervezetnél belső ellenőrzési tevékenységet
végzők **nemzetgazdasági minisztériumi nyilvántartásában**.
A belső ellenőrök több évtizedes szakmai tapasztalat jellemezi.

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

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

A következő **belső oktatást** tartottuk meg:

- kontrollok tesztelése a gyakorlatban a Nemzetgazdasági Minisztérium módszertana szerint.

Teljesítettük a **közszolgálati tisztviselők adott évre kötelező továbbképzési követelményeit**.
A fenti adatokból is jól látható, hogy a Belső ellenőrzés költségvetéskarékos módon hajtotta
végre képzési tervét.
A Belső ellenőrzés tárgyi feltételei, mind az irodai elhelyezést, mind a számítástechnikai
eszközellátottságot tekintve jők.

VI. A BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG FELFESZTÉSÉRE VONATKOZÓ JAVASLATOK

2017. évben nem volt olyan **„Ellenőrzési Jelentésünk”, melyre az ellenőrzött szervezetek,
szervezeti egységek vezetői, és akikkel az ellenőrzés anyagát megismerlették, észrevételt
fogalmaztak volna meg.**

A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztése garanciális elemének tartjuk, hogy a belső ellenőrzési vezető tagja annak a fórumnak (**Belső Ellenőrzési Magyarországi Fórum**), mely a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Belső Kontrollok Osztályán működik, így első kézből kap értesítést, illetve kérni ki a véleményét a jogszabály-módosításokról, kifejezheti véleményét az egyes módszertani segédletekről, ismertetheti a legjobb gyakorlatokat, meghívást kap személyes találkozókra.

2016. évtől hatályba lépett új belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályok alkalmazását kívánja elősegíteni a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Szabályozási Főosztálya által életre hívott **Államháztartási Belső Kontroll Fórum** (KONFORM), melynek szintén tagja a belső ellenőrzési vezető. A KONFORM célja egyrészt, hogy az államháztartási belső kontrollok témájú útmutatókat elektronikus úton véleményezzék, másrészt, hogy az ellenőrzési hatóköribe tartozó költségvetési szervek belső kontrollrendszerét a jogszabályoknak, módszertanoknak megfelelően „konformizálják”, testre szabják.

Sopron, 2018. március 20.

Patzner László
okl. közgazda

belső ellenőrzési vezető
NGM r. sz.: 511.32.09

