

Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

**Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről;
- az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II. 25.) önkormányzati
rendelet módosítása**

A napirend keretében tájékoztatást kívánunk adni az Önkormányzat harmadik negyedévi (tehát szeptember 30-ig teljesült) kiadásairól és bevételeiről. Az erről szóló szöveges tájékoztatót, valamint a bevételek és kiadások teljesülésének alakulását bemutató táblázatot mellékeljük. Az időközi költségvetési jelentés táblázatait terjedelmi okok miatt elektronikus levélben küldjük meg.

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

Tájékoztató

Fertőhomok Község Önkormányzata 2022. III. negyedévi gazdálkodásának helyzetéről

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Fertőhomok Község Önkormányzatának bevétele a beszámolási időszakban 149 355 991 Ft volt. Ebből 42 190 588 Ft a pénzforgalom nélkül elszámolásra kerülő előző évi maradvány felhasználás, így a tényleges pénzforgalmi bevételek összege 107 165 403 Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Ezen a címen a bevételek 26 243 532 Ft összegben teljesültek.

1. kiegészítő támogatást kaptunk 1 132 856 Ft összegben, a 2022. évi iparüzési adókedvezményrel kapcsolatosan, valamint szociális tűzifa vásárlásához támogatást 649 605 Ft értékben.
2. Egyéb működési célú támogatás 1 767 072 Ft összegben teljesült szeptember 30-ig. A kulturális ágazatban dolgozók 20%-os béremelésének finanszírozására kaptuk 1 069 613 Ft-ot, a Hidegség Község Önkormányzattal közösen megvalósított VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú pályázat elszámolása során 597 459 Ft-ot, a nyári diákmunka támogatására 100 000 Ft-ot.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül:

Felhalmozási célú támogatást három projekt kapcsán kaptunk:

1. a tájház bővítésére a GINOP „Fertő-táj ékkövei” projekt keretében 3 912 133 Ft összegű támogatást,
2. a Vasút utcai csapadékvíz rendezésre TOP pályázat keretében 19 499 999 Ft összegű támogatást,
3. önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztésére Magyar Falu Program keretében 34 988 541 Ft összegű támogatást (ebből a projektmenedzsment 2 099 197 Ft).

Közhatalmi bevételek alakulása:

Az összes adóbevétel az előirányzathoz képest 89%-os teljesítést mutat 2022. szeptember 30-i állapot szerint. Építményadó 89,6%-ban, iparüzési adó 86,3%-ban, az idegenforgalmi adó 154%-ban teljesült. Az összes bevétel közhatalmi bevételekből szeptember 30-ig 15 642 960 Ft volt a tervezett 17 500 000 Ft-tal szemben.

Működési bevételek:

A működési bevételek 83,4%-ban teljesültek az előirányzathoz képest, ami leginkább a Soproni Vízmű Zrt. által fizetett tulajdonosi bevételekből, bérleti díj bevételből, és kamatbevételből teljesült.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:

Az előző évi maradvány igénybevétele 42 190 588 Ft összeggel szerepel a 2022. III. negyedévi beszámolóban.

KIADÁSOK ALAKULÁSA:

A kiadások teljesítése 67 483 223 Ft összeggel valósult meg az I-III. negyedévben. Ebből 937 145 Ft a pénzforgalom nélkül elszámolt államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése, így a tényleges pénzforgalmi kiadások összege 66 546 078 Ft.

Személyi juttatások:

Személyi juttatások kiadása 58,9%-os szintet ért el a tervezetthez képest. Az előző évekhez képest a személyi juttatások kiadásai jelentősen emelkedtek, mivel a bérek a törvény szerinti illetményekhez igazodtak, illetve idei évtől az Önkormányzat költségvetését terheli a kulturális ágazatban dolgozó bére.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése 41,6%-os szintet mutat.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások 17 388 201 Ft összeggel teljesültek, ez 51,6%-os szintet ért el. A közüzemi díjak teljesítése egyelőre 60,3%-ban valósultak meg.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

625 000 Ft teljesítést mutatnak ezen a jogcímen a kifizetések szeptember 30-i állapot szerint. Ebből 255 000 Ft iskolakezdési támogatás, 370 000 Ft települési támogatás volt.

Egyéb működési célú kiadások:

A működési célú kiadások részletes kimutatását az alábbi táblázat tartalmazza, a módosított előirányzat feltüntetésével.

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%
Hegykői Tündérrózsa óvoda fenntart. hozzájárulás	1 200 000	1 244 413	
Tízforrás Fesztivál fertőhomoki rendezvény támogatás		364 582	
Sopron Térségi Önkormányzati Társulás fenntartása, egyéb	200 000		
Fertőd-Mikro Térségi Társulás fenntartása	1 500 000	973 181	
Bursa támogatás	480 000	405 000	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-én belülről összesen:	3 380 000	2 987 176	88%
Hegykői Önkéntes Tűzoltó egyesület támogatása	30 000		
Civilek a Fertőtájért Egyesület támogatása	50 000		
Vöröskereszt Hegykő-Fertőhomok-Hidegség alapszerv. támogatása	40 000		
Egyéb társadalmi szervezetek, alapítványok, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek és csoportok támogatása; Rákóczi Szövetség támogatása	180 000	30 000	
Győri Egyházmegyei Karitás támogatása		100 000	
Horvát Kulturális Egyesület „KAJKAVCI” támogatása, Pajtafesztivál támogatása	1 500 000	1 500 000	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-én kívülről összesen:	1 800 000	1 630 000	90,5%
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen:	5 180 000	4 617 176	89%

Beruházások, felújítások:

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%
Rendezési terv készítése	1 880 000	1 175 000	
Tűzoltószertár épületének vásárlása	1 000 000		
Szőlőskert utcai aszfaltozás terve	390 000	390 000	
07/3 hrsz területen lévő kilátó épület vázlat terv Öreg úti kilátó	250 000		
vegyszerszekrény, kettő üléses hinta	400 000	322 835	
Fényképezőgép, diktafon, egyéb eszközök	430 000	276 937	
- diktafon		23 937	
- Fa lépcső tájház színpad		98 000	
- hirdetőtábla üdülőre		155 000	
orvosiba kasszakerék vásárlása	35 000		
kávéfőzőgép	110 000	85 037	
Beruházás célú ÁFA	1 213 650	580 988	

Beruházás összesen:	5 708 650	2 830 797	49,6%
Ravatalozó felújítás tervezési díj	420 000		
Faluház tető felújítás	6 496 244	5 771 395	
Kultúrház külső felújítása	6 590 550	5 747 064	
Tűzoltószertár felújításának terve	295 000		
Vasút utcai csapadékvíz rendezés	14 907 834	14 900 000	
Viziközmű vagyron felújítás (Vízmű Közös Alap)	5 399 093	1 834 101	
Felújítás célú ÁFA	4 796 243	2 713 901	
Felújítás összesen:	38 904 964	30 966 461	79,6%
Mindösszesen beruházás, felújítás:	44 613 614	33 797 258	5,8%

Pénzállomány:

2022. szeptember 30-án 78 528 867 Ft összegű pénzkészlettel rendelkezünk. Ebből 48 195 Ft a pénztárban, 78 412 897 Ft a pénzforgalmi számlánkon, 43 200 Ft a Környezetvédelmi Alap számlán, 24 575 Ft az adószámlán volt.

Fertőhomok, 2022. november 30.

Radovits Tibor
polgármester

Fertőhomok Község Önkormányzata költségvetésében szereplő bevételek és kiadások teljesülésének alakulása a 2022. évi, illetve az elmúlt két év féléves pénzforgalmi beszámolója alapján (adatok forintban)

1. sz. melléklet

	2020. III. negyedév	2021. III. negyedév	2022. III. negyedév
Működési (állami) támogatások	17 711 742	20 382 283	24 476 460
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 767 072
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	32 833 594	8 999 997	58 400 673
Magánszemélyek jövedelemadói	46 509	103 515	129 170
Építményadó	8 163 612	7 976 006	7 706 060
Telekadó			
Iparűzési adó	9 451 680	10 144 645	6 905 642
Idegenforgalmi adó	213 000	210 000	462 600
Gépjármű adó			
Egyéb közhatalmi bevételek	364 484	335 110	439 488
Működési bevételek	6 830 526	6 149 414	6 878 238
Felhalmozási bevételek	39 370		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	120 000	240 000	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	32 284 281	43 464 688	42 190 588
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	108 058 798	98 005 658	149 355 991
Személyi juttatások	5 323 725	4 871 805	9 384 317
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	872 137	497 766	734 126
Dologi kiadások	10 789 491	19 212 487	17 388 201
Ellátottak pénzbeli juttatásai	840 000	750 000	625 000
Egyéb működési célú kiadások	7 948 554	3 559 801	4 617 176
Beruházások	7 275 631	4 462 225	2 830 797
Felújítások	19 853 454	15 188 217	30 966 461
Egyéb felhalmozási célú kiadások		761 561	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	890 109	974 780	937 145
KIADÁSOK ÖSSZESEN	53 793 101	50 278 642	67 483 223

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS NÉLKÜL

17 007 646

16 409 114

15 553 310

Módosuló előirányzatok jegyzéke
 az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
 2/2022. (II. 25) önkormányzati rendelet módosításához

Előző előirányzat	156 430 534
Módosított előirányzat	161 073 603

Változás	4 643 069
----------	-----------

Bevételek:

Iparűzési adókedvezmény támogatása	B115	1 132 855
Iparűzési adókedvezmény támogatás	B115	1 132 856
Szociális tűzifa vásárlásához támogatás	B115	649 605
Szolgáltatások ellenértéke	B402	600 000
Kiegészítő támogatás 2021. évi HIPA kompenzáció elszámolása	B116	1 127 753
Összes bevétel növekedés		4 643 069

Kiadások:

Fizetendő általános forgalmi adó	K352	3 926 000
Felújítás általános forgalmi adó	K74	-3 926 000
Béren kívüli juttatások	K1107	18 959
Foglalkoztatottak egyéb személyi kiadásai	K113	115 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	-133 959
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban foglalkoztatott juttatása	K122	7 000
Faluház épület északi homlokzat felújítása II. ütem	K71	2 362 205
Faluház épület északi homlokzat felújítása II.ütem ÁFA	K74	637 795
Faluház épület felújítás II. ütem	K71	855 411
Faluház épület felújítás II. ütem ÁFA	K74	216 829
Faluház épületfelújítása I. ütem anyagvásárlás	K71	1 239 711
Faluház épületfelújítása I. ütem anyagvásárlás ÁFA	K74	334 722
Horvát Kulturális Egyesület Kézműveshét támogatása	K512	409 000
Tartalék felhasználás	K513	-1 419 604
Összes kiadás növekedés		4 643 069

**Fertőhomok Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2022.(XII. ...) rendelete**

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II. 25.) rendelet módosításáról

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

1. § Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022.(II.25.) rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és az intézmények együttes, 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 161 073 603 Ft-ban, ezen belül

a) a felhalmozási célú kiadást 50 260 287 Ft-ban, ebből a felújítások összegét 44 551 637 Ft-ban, a beruházások összegét 5 708 650 Ft-ban,

b) a működési célú bevételeket 62 575 189 Ft-ban;

c) a maradvány felhasználást 42 190 588 Ft-ban;

d) a működési célú kiadást 59 136 317 Ft-ban, ebből a személyi kiadásokat 15 924 390 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót 1 764 780 Ft-ban, a dologi kiadásokat 33 693 147 Ft-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásait 2 165 000 Ft-ban, a működési célú kiadást 5 589 000 Ft-ban;

e) a finanszírozási kiadásokat 937 145 Ft-ban;

f) az általános tartalékot 13 259 829 Ft-ban;

g) a céltartalékot 36 347 170 Ft-ban;

h) a felhalmozási célú támogatásokat 56 307 826 Ft-ban
állapítja meg.”

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

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

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

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

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

Fertőhomok, 2022. december 6.

Radovits Tibor.
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

1. melléklet a 10/2022.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet a 2/2022.(II. 25.) önkormányzati rendelethez

Bevételek			Összesen
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		36 433 341
1.	B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 364 850
2.	B112.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
3.	B113.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 073 500
4.	B114.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
5.	B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 830 969
6.	B116.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
7.	B12.	Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /központi költségvetési szervtől/	4 296 563
9.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /társadalombizt. pénzügyi alapjaitól/	
10.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /önkorm. és költs.szerveiktől/	597 459
11.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /társulások és költs. szerveiktől/	
12.	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /nemzet. önkorm. és költs.szerveiktől/	
II.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		56 307 826
1.	B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.	B25.	Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok/	32 889 344
3.	B25.	Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /fej. kez. előir. EU-s prog. és azok hazai társfin./	23 418 482
4.	B25.	Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /önkorm. és költs. szerveiktől/	
III.	B3. Közhatalmi bevételek		17 500 000
1.	B311.	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	100 000
2.	B34.	Építményadó	8 600 000
3.	B34.	Telekadó	
4.	B351.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	8 000 000
5.	B354.	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	
6.	B355.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	300 000
7.	B36.	Egyéb közhatalmi bevétel talajterhelési díj	400 000
8.	B36.	Igazgatási szolgáltatási díj	
9.	B36.	Szabálysértési bírság és közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része	
10.	B36.	Egyéb bírság	
11.	B36.	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	100 000

IV.	B4. Működési bevételek		8 641 848
1.	B401.	Készletértékesítés	
2.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke /tárgyi eszközök bérebeadásából származó bevételek/	1 253 000
3.	B402.	Szolgáltatások ellenértéke /egyéb szolgáltatásokból származó bevételek/	
4.	B404.	Tulajdonosi bevételek /tárgyi eszközök hasznóbérbé adásából származó bevételek/	5 815 093
5.	B404.	Tulajdonosi bevételek /önkormányzati többségi tulajdonó vállalkozástól kapott osztalék/	
6.	B404.	Tulajdonosi bevételek /egyéb részesedések után kapott osztalék/	
7.	B405.	Ellátási díjak /szociális étkezők/	
8.	B405.	Ellátási díjak /óvodai étkezők/	
9.	B405.	Ellátási díjak /iskolai étkezők/	
10.	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 573 755
11.	B407.	Általános forgalmi adó visszatérülés	
12.	B408.	Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	
13.	B410.	Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	
14.	B410.	Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	
V.	B5. Felhalmozási bevételek		
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök		

1.	B62.	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /önk. többségi tul. nem pü. váll./	
2.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök /egyéb civil szervezetektől/	
3.	B63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök /háztartásoktól/	
VII. B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
1.	B72.	Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	
2.	B72.	Felhalm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /önk. többségi tul. nem pü. váll./	
3.	B73.	Felhalmozási célú egyéb pénzeszközátvétel	
VIII. B8. Finanszírozási bevételek			42 190 588
1.	B8121.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/	
2.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 190 588
3.	B816.	Központi irányítószervi támogatás	
Összes bevétel a központi irányítószervi támogatás (B816) nélkül			161 073 603

"

Kiadások			Összesen
I. Kf. Személyi juttatások			15 924 390
1.	K1101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 007 600
2.	K1102.	Normatív jutalmak	612 650
3.	K1104.	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
4.	K1106.	Jubileumi jutalom	
5.	K1107.	Béren kívüli juttatások	618 959
6.	K1109.	Közlekedési költségtérítés	
7.	K1110.	Egyéb költségtérítések	
8.	K1112.	Szociális támogatások	
9.	K1113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	351 200
10.	K121.	Választott tisztségviselők juttatásai	4 891 540
11.	K122.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	614 000
12.	K123.	Egyéb külső személyi juttatások	1 828 441
II. K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 764 780
III. K3. Dologi kiadások			33 693 147
1.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	130 000
2.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése /élelmezési nyersanyagok/	
3.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése /irodaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítószerek/	1 895 000
4.	K321.	Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, Internet díj/	305 000
5.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	90 000
6.	K331.	Közüzemi díjak /villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	3 685 000
7.	K332.	Vásárolt élelmezés	
8.	K333.	Bérelti és lízing díjak	1 400 000
9.	K334.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 210 000
10.	K336.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 279 197
11.	K337.	Egyéb szolgáltatások	5 737 000
12.	K341.	Kiküldetések kiadásai	120 000
13.	K342.	Reklám- és propagandakiadások	480 000
14.	K351.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 720 950
15.	K352.	Fizetendő általános forgalmi adó	4 426 000
16.	K355.	Egyéb dologi kiadások	1 215 000
IV. K4. Ellátottak pénzbeni juttatásai			2 165 000
1.	K42.	Óvodáztatási támogatás	
2.	K42.	Egyéb pénzbeni és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	
6.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /rendszeres szociális segély/	
7.	K47.	Intézményi ellátottak pénzbeni juttatásai /BURSA támogatás/	
8.	K48.	Egyén nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás/	2 165 000
9.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás/	
V. K5. Egyéb működési célú kiadások			56 328 854
1.	K502.	Elvonások és befizetések	
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /központi költségvetési szervek/	480 000
3.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /helyi önkormányzatok és költségv. szerveik/	1 200 000
4.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /társulások és költségvetési szerveik/	1 700 000
5.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	
6.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	2 209 000
7.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről /háztartások/	
8.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről /egyéb vállalkozások/	

9.	K512.	Általános tartalék	14 392 684
11.	K512.	Céltartalék /MFP-ÖTIF/2022 pályázati támogatás/	32 889 344
12.	K512.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/	
13.	K512.	Céltartalék/kapott támogatások visszafizetése/	1 957 826
14.	K512.	Céltartalék /Telek kialakítás/	1 500 000
VI. K6. Beruházások			5 708 650
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	1 880 000
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	1 640 000
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése	
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	975 000
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 213 650
VII. K7. Felújítások			44 551 637
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	33 166 955
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása	
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	5 399 093
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 985 589
VIII. K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
1.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/	
2.	K87.	Lakástámogatás	
3.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/	
4.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre /háztartások/	
5.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre /egyéb vállalkozások/	
IX. K9. Finanszírozási kiadások			937 145
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	937 145
Összes kiadás a központi irányítószervi támogatás (K915.) nélkül			161 073 603

3. melléklet a 10/2022.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"3. melléklet a 2/2022.(II. 25.) önkormányzati rendelethez

(adatok forintban)

Felhalmozási célú költségvetés		Összesen
K61.	Immateriális javak beszerzése	1 880 000
1.	Településrendezési eszközök készítése	1 880 000
K62.	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	1 640 000
1.	154 hrsz-ú ingatlan (tűzoltószertár) megvásárlása	1 000 000
2.	Szőlőskert utca útépítés engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció	390 000
3.	Öregúti kilátó vázlatterve	250 000
K63.	Informatikai eszközök beszerzése	0
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	975 000
1.	vegyszerszekrény, kettő üléses hinta	400 000
2.	fényképezőgép, diktafon, egyéb eszközök	430 000
3.	orvosiba kisserékény vásárlása	35 000
4.	kávéfőzőgép	110 000
K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 213 650
K71.	Ingtatlanok felújítása	33 166 955
1.	Ravatalozó épület átalakításának és bővítésének engedélyezési terve	420 000
2.	Faluház tetőzet felújítás	6 496 244
3.	Faluház homlokzatának felújítása I. szakasz	8 685 672
4.	Tűzoltószertár épület felújításának terve	295 000
5.	Vasút utcai csapadékvíz rendezés	14 907 834
6.	Faluház homlokzatfelújítás II. szakasz	2 362 205
K72.	Informatikai eszközök felújítása	
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	5 399 093
1.	Vízi-közmű vagyron felújítása (Víz-mű Közös Alapból)	5 399 093
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 985 589
K86.	Felhal. C. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. kívülre	
K87.	Lakástámogatás (első lakáshoz jutók támogatása)	
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre	
Felhalmozási kiadások összesen		50 260 287

4. melléklet a 10/2022.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"4. melléklet a /2022.(II. 25.) önkormányzati rendelethez

(adatok forintban)

Működési célú pénzeszköztartás		Összesen
K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		3 380 000
1.	Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal fenntartása	0
2.	Hegykői Tündérróza Óoda fenntartása (gyermek, szoc. étkezés)	1 200 000
3.	Sopron környéki összevont orvosi ügyelethez hozzájárulás	
4.	Sopron Térségi Önkormányzati Társulás fenntartása, egyéb	200 000
5.	Fertőd-Mikrotérségi társulás fenntartása	1 500 000
6.	BURSA támogatás	480 000
K511. Egyéb működési célú támogatások államh. Kívülre		2 209 000
1.	Hegykői Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	30 000
2.	Civilek a Fertőtájéért Egyesület támogatása	50 000
3.	Vöröskereszt Hegykő-Fertőhomok-hidegség Alapszerv. Támogatása	40 000
4.	Egyéb társadalmi szervezetek, alapítványok, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek és csoportok támogatása, Rákóczi Szövetség támogatása	180 000
5.	Horvát Kulturális Egyesület "KAJKAVCI" támogatása	1 500 000
6.	Horvát Kulturális Egy."KAJKAVCI" kézműveshét támogatása	409 000
Működési célú kiadások összesen		5 589 000

"

(adatok ezer forintban)

2022. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
BEVÉTELEK													
1. Műk. c. tám. államh. belülről	2059	7044	2656	4158	2059	3192	2059	2059	2059	3842	3186	2060	36433
2. Felhalmozási c. tám. államh. belülről				36808							19500		56308
3. Közhatalmi bevételek			8750						8750				17500
4. Működési bevételek	670	670	670	670	670	670	670	670	670	1270	670	672	8642
5. Működési célú átvett pénzeszközök													
6. Felhalm. célú átvett pénzeszközök													
7. Költség. maradvány igénybevétele	42191												42191
8. Előző havi záró pénzmaradvány	44920	48260	54210	87790	87042	85572	69290	68061	75071	50040	65477	62160	161074
9. Bevételek összesen:													
KIADÁSOK													
10. Személyi juttatások	850	850	1450	1100	1100	2000	1100	1100	1100	1282	989	3003	15924
11. Munkaadókat terhelő járulékok	96	96	96	96	96	96	117	117	117	117	117	604	1765
12. Dologi kiadások	1680	1680	1650	1650	1650	4600	650	1951	6576	4749	2650	4207	33693
13. Ellátottak pénzbeli jutt.			60	60	35	120	120	120	350	400	200	700	2165
14. Egyéb működési célú kiadások	240		1500			1200	1000	240		800		609	5589
15. Beruházások			300		1880	140	400		2000		989		5709
16. Felújítások	571	3500	3000	571	571	10855	571	941	20000	571	1104	2297	44552
17. Finanszírozási kiadások	937												937
18. Céltartalékok												36347	36347
19. Általános tartalék												14393	14393
20. Kiadások összesen:	4374	6126	8056	3477	5332	19011	3958	4469	30143	7919	6049	62160	161074
21. Egyenleg (havi záró):	40546	42134	46154	84313	81710	66561	65332	63592	44928	42121	59428	0	0

(adatok ezer forintban)

A 2022. évi működési és felhalmozási célú bevételi- kiadási előirányzatok mérlege			
Megnevezés	2022. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat
Működési célú bevételek		Működési célú kiadások	
Műk.c. tám. államh. belülről	36 433	Személyi juttatások	15 924
Közhatalmi bevételek	17 500	Munkaadókat terh. járulékok	1 765
Működési bevételek	8 642	Dologi kiadások	33 693
Működési c. átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzb. juttatásai	2 165
		Egyéb műk. c. kiadások	5 589
Működési célú bev. össz.	62 575	Működési célú kiad. össz.	59 136
Felhalmozási célú bevételek		Felhalmozási célú kiadások	
Felhalm.c. tám. államh. belülről	56 308	Beruházások	5 709
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	0	Felújítások	44 552
Költségvetési maradvány igényb.	42 191	Finanszírozási kiadások	937
		Céltartalékok	36 347
		Általános tartalék	14 393
Felhalm. célú bev. össz.	98 499	Felhalm. célú kiad. össz.	101 938
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	161 074	KIADÁSOK ÖSSZESEN	161 074

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

A Képviselő-testület 2023. évi munkatervének összeállítása

A munkaterv tervezetét mellékeljük.

Fertőhomok Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. évi munkaterve

2023. január 27. - együttes ülés Hegykői és Hidegség Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületeivel

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról
2. A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének jóváhagyása
3. A köztisztviselők illetménykiegészítéséről, és az illetményalap megállapításáról szóló rendelet megalkotása

2023. február 14.

1. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének megalkotása
2. A helyi közbeszerzési terv összeállítása

2023. május 16.

1. Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről
2. Átfogó értékelés az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2022. évi ellátásáról
3. Tájékoztató a község közegészségügyi helyzetéről
4. Tájékoztató az anya- és csecsemővédelemről
5. A 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása

2023. június 20.

1. Tájékoztató a termálfürdő üzemeltetéséről és a fejlesztésekről

2023. szeptember 12.

1. A Hegykői Tündérrózsa Óvoda és Bölcsőde vezetőjének beszámolója a 2022/2023-as nevelési évről, továbbá az új nevelési év előkészületeiről (óvodavezető, tagóvoda vezető)
2. Tájékoztató a Fertő-táj Általános Iskola 2022/2023-as tanévről, továbbá az új tanév előkészületeiről (tankerületi igazgató, igazgató)
3. Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről

2023. október 24.

1. Tájékoztató a közbiztonságról
2. Beszámoló a tájház működéséről
3. A helyi adókról szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata
4. A köztemetőre vonatkozó díjak mértékének felülvizsgálata
5. Döntés idősek karácsonyi támogatásáról

2023. december 5.

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves munkájáról
2. A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása

3. A Képviselő-testület 2024. évi munkatervének összeállítása
4. Az Önkormányzat 2024. évi rendezvénynaptárának összeállítása

2023. december 5. - Közmeghallgatás

Az ülések helye:	Önkormányzat ülésterme, Fertőhomok, Akác u. 44.
Időpontja:	17,30 óra
A Közmeghallgatás helye:	Kulturház, Fertőhomok, Akác u. 44.
Időpontja:	19,00 óra

Előterjesztés az 5. napirendi ponthoz

Szándéknyilatkozat új gyermek háziorvosi körzet kialakításáról

Hegykő Község Önkormányzata a hegykői védőnői tanácsadó épületében (a volt védőnői szolgálati lakás helyén) gyermekorvosi rendelőt alakított ki és szerelt fel.

2022. március 22-én dr. Neslanovic Eszter csecsemő- és gyermekgyógyász meg is kezdte szakorvosi magánrendelését.

Hegykő Önkormányzatának célja ugyanakkor, hogy a gyermekorvosi rendelés ne magánrendeléseként (díj fizetés ellenében), hanem az egészségbiztosítás által finanszírozott háziorvosi rendeléseként (a betegek számára ingyenesen) működjön a jövőben.

Az új gyermek háziorvosi körzet kialakításához legalább 600 fő 0-14 év közötti lakosra van szükség. Hegykő lakosság száma ehhez nem elegendő, a lakosság szám Fertőhomok, Hidegség és Fertőszéplak települések körzetéhez való csatlakozása esetén lenne teljesíthető (Hegykőn 243, Fertőhomokon 131, Hidegségen 69, Fertőszéplakon 190 14. év alatti gyermek lakik, ez összesen 633 fő). Az új gyermekorvosi körzet tehát a felsorolt települések ellátási területéből állna.

Az új körzet kialakítása érinti a jelenlegi Hegykő-Fertőhomoki-Hidegségi vegyes (felnőtt- és gyermek) és a Fertőszéplak-Sarródi vegyes (felnőtt- és gyermek) háziorvosi körzeteket is. Az itt dolgozó két doktornővel ezért módosítani kell a feladatellátási szerződéseket. Az ő finanszírozásukból a 14. éven aluli gyermekek kikerülnek.

Megjegyzendő, hogy a finanszírozás nem közvetlenül a lakosságszámmal függ össze. A finanszírozás fő összetevője ugyanis a teljesítményarányos díjazás, amely a háziorvoshoz bejelentkezett biztosítottak száma (a „kártyák”) után illeti meg az orvosokat. Lényeges azonban, hogy az új gyermekorvosi körzet kialakítása után a jelenleg vegyes ellátást biztosító háziorvosok a gyermekek után már akkor sem kaphatnak egészségbiztosítási finanszírozást, ha ellátják őket. A megmaradó felnőtt háziorvosi körzetek létszáma egyébként bőven a jogszabályi minimum (1 200 fő) felett marad mindkét körzetben (a hegykői körzetben 2 560 fő, a fertőszéplaki körzetben 2 110 fő maradna).

Az új gyermekorvosi körzet kialakítását - első lépésként - az Országos Kórházi Főigazgatósággal (OKFŐ) kell véleményeztetni. Az érintett önkormányzatok szándéknyilatkozatára az OKFŐ véleményének megkéréséhez van szükség.

Előterjesztés a 6. napirendi ponthoz

Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves tevékenységéről

A beszámolót mellékeljük.

BESZÁMOLÓ

A HEGYKŐI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

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

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

A Hivatal indulásakor, 2013. január 1-én Hegykő állandó lakosság száma 1 457, Fertőhomoké 662, Hidegségé 380 fő volt. 2022. november 10-én ugyanezek az adatok és a 9 év alatti növekedés mértéke a következő: Hegykő 1675 fő (15%), Fertőhomok 953 fő (44%), Hidegség 486 fő (27,8%). A Hivatal által ellátott összes lakosság szám 2 499 főről 3 114 főre emelkedett, ami 24,5%-os növekedést mutat. Az állandó lakosok mellett a három településen összesen 445 fő tartózkodási hellyel rendelkező (ún. ideiglenes) lakos is él. Az teljes népesség így jelenleg 3 559 fő.

I. SZEMÉLYI FELTÉTELEK

A Hivatal az évet 8 fő státusszal kezdte. A 8 fő státusz 7 teljes és 1 részfoglalkozású (4 órás) köztisztviselővel volt betöltve. A központi költségvetés 9,28 fő státuszt ismer el és finanszíroz településeink adottságára (a lakosság számra és a két nemzetiségi önkormányzatra) tekintettel. Júniust 1-től a részmunkaidős, hidegségi hivatali helyiségben dolgozó kolléga jogviszonya - kérésére - megszűnt, helyettesítését belső átcsoportosítással oldottuk meg úgy, hogy a hidegségi hivatali helyiség ügyfélfogadását is fenn tudtuk tartani. Augusztus 2-től a szülési szabadságon lévő kollégánknak visszatért (a szabadságok kiadását követően a gyakorlatban szeptember 19-től), egyelőre 6 órás munkaidőben. A fertőhomoki és hidegség Önkormányzat gazdálkodási és pénzügyi feleadatai ellátó kollégánknak köztisztviselői jogviszonya is megszűnt április 30-cal - ő nyugdíjazását kérte. A jogszabályi lehetőségeket kihasználva tovább tudjuk foglalkoztatni - szintén 6 órás időtartamban - a Munka Törvénykönyve alá tartozó munkaviszonyban. A létszám jelenleg tehát újra 8 fő, igaz, közülük ketten 6 órás részmunkaidős jogviszonyban vannak. A szabadságok kiadása rendkívül nehéz, helyettesítésre ugyanis gyakorlatilag nincs mód.

A Hivatal munkarendjét a szervezeti és működési szabályzat tartalmazza. A munkamegosztásnál fontos szempont, hogy lehetőség szerint elkerüljük a párhuzamos munkavégzéseket (tehát azonos típusú ügyet lehetőleg egy kolléga intézzen, mindhárom település vonatkozásában). Szempont természetesen az is, hogy a kollégák között a feladatok elosztása nagyjából azonos feladatmennyiséget, leterheltséget eredményezzen. Ez utóbbi igény - az újonnan jelentkező, illetőleg a „kampányszerűen” jelentkező feladatok miatt - a feladatmegosztás folyamatos figyelemmel kísérését, és időnként kisebb átcsoportosításokat igényel. Mindez azt jelenti, hogy soha nem beszélhetünk végleges állapotról, hiszen Hivatalunknak - figyelemmel a folyamatos visszacsatolásra - rugalmasan kell reagálnia az új kihívásokra, az új feladatokra.

A szűkös létszámot enyhítette, hogy mindhárom településen foglalkoztatott az Önkormányzat közművelődési referenseket.

A kollégáknak a továbbképzést szabályozó 273/2012.(IX. 29.) Korm. rendelet alapján folyamatosan továbbképzéseken kell részt venniük. Ez jellemzően elektronikus távoktatást - ún. e-learning tanfolyamot - jelent, melyet vizsgateszt zár. Végzettségtől függően a tanfolyamokra meghatározott számú kredit pontot kell összegyűjteni. Az idei évben összesen 14 továbbképzésen vettünk/veszünk részt.

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

II. ÁLTALÁNOS FELADATOK

Az ellátott feladatok mennyiségének kimutatása az ügyek száma szerint¹.

	2020.	2021.	2022.		
			Hegykő	Fertőhomok	Hidegség
<i>Főszámon iktatott összes ügy száma</i>	4407	4215	2447	1087	550
<i>Adóhatósági ügy</i>	3228	2998	1731	835	315
<i>Szociális, gyermekvédelmi és egészségügyi igazgatás</i>	267	102	112	53	25
<i>Belügyi igazgatás (pl. anyakönyv, lakcím, hagyatékok, választási ügyek), földügyek</i>	215	301	179	51	66
<i>Kereskedelmi igazgatás, idegenforgalom</i>	113	142	98	25	10
<i>Településrendezés, építési ügyek</i>	138	182	55	29	27
<i>Önkormányzati igazgatás</i>	243	367	159	61	75

¹ az iktatott ügyek száma az adott év I-XI. havi adatait tartalmazza

Összes főszámunk a három iktatókönyvben **4 084 db**. A főszámokhoz alszámok is tartoznak, így a tényleges iratmennyiségünk **12 149 db**. Ez 784 darab irattal több mint tavaly ilyenkor. A számadat a tényleges iratmennyiséget mutatja (pl. az adóhatósági 2 881 ügyszám valójában 3 769 db iratot takar, amely összességében az előző évhez képest néhány irattal kevesebb. A szociális és gyermekvédelem 190 ügyirata 530 alszámot, belügyi igazgatás és földügyek 296 ügyirata az alszámokkal együtt 1 421 ügyiratot jelent, ami a 2022-es évben a Földhivatal által indított 6 db póthagyatéki ügy, és a hivatalból, tárgyéven elhunytak ügyében indított 68 db hagyatéki ügy (összesen 380 db) irata, valamint az előző évekhez képes most kevesebb föld adásvételi hirdetményi ügyek (összesen 222 db) irata. Kereskedelmi igazgatásban, turisztikai ügyben összesen 434 irat keletkezett, településrendezési és építési ügyekben 894 iratunk van, ebben is emelkedés tapasztalható, az építkezések/felújítások miatt. Az önkormányzati igazgatás területén a 295 főszámon iktatott ügyszámhoz összesen 1 389 alszámon iktatott irat tartozik. A kimenő iratforgalom egyre inkább az elektronikus hivatalos levél-küldés irányába terelődik, a postai úton kiküldésre kerülő levelek száma jelentősen lecsökkent az elmúlt évben. Az ügyiratforgalmi számadataink forrása az ASP iktató szakrendszere.

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

A helyi adókkal kapcsolatos adóhatósági ügyintézés új adónemek bevezetése nem érintette. A gépjárműadókkal kapcsolatos ügyintézés lassan „kivezetődik” a rendszerből, itt már csak hátralékkézelést végzünk. Az adófizetési hajlandóság az előző évhez hasonlóan alakult. Igyekezünk feltárni az adófizetések elkerülését, és hangsúlyt fektetni a tartozások behajtására.

A lakcímnnyilvántartással kapcsolatos (ún. okmányirodai) feladatokat a járási Hivatallal továbbra is párhuzamosan látjuk el. Az idei évben a három község tekintetében 104 új lakos, és 57 új épület címe került rögzítésre címnnyilvántartásunkban.

2022-ben 23 házasságkötésre került sor: ebből 13 volt munkaidőben, 10 munkaidőn kívül, az utóbbi 10-ből 3-at külső helyszínen tartottak.

Az év során meghozott hatósági határozataink ellen egy esetben – egy adó- és értékbizonyítvánnyal szemben – nyújtottak be fellebbezést.

A településkép védelméről szóló önkormányzati rendeletekben leírt követelmények érvényesítése érdekében Hegykőn 20, Fertőhomokon 5, Hidegségen 10 esetben tartottunk konzultációt a polgármester, a települési főépítész és a jegyző, valamint a tervező és az építető jelenlétében. Hegykőn 4, Fertőhomokon 2,

Hidegségen 1 esetben vettünk tudomásul kerítésépítést, továbbá Hegykőn 1 esetben lakóház színezést, 2 esetben klíma kültéri egység telepítést, Hidegségen 1 esetben napelem létesítést jelentettek be.

A fentiekben példálózva kiemelt egyes államigazgatási ügytípusok mellett a Hivatalnak természetesen jelentős feladatai vannak az önkormányzati működés területén. Ebben az évben várhatóan Hegykőn 14, Fertőhomokon 12, Hidegségen 12 képviselő-testületi ülésre kerül sor (beleértve a közmeghallgatást is), míg Fertőhomok Horvát Nemzetiségi Önkormányzata 5-ször, Hidegség Nemzetiségi Önkormányzata 5-ször ül össze. November közepéig Hegykőn 124, Fertőhomokon 91, Hidegségen 77 határozat született. A kihirdetett rendeletek száma Hegykőn 10, Fertőhomokon 9, Hidegségen 9.

III. RENDKÍVÜLI FELADATOK

Választások, népszavazás

2022. április 3-án országgyűlési választást bonyolítottunk le településeinken, amelyre konkrét feladatok elvégzésével a felkészülés már januárban megkezdődött. Nehezítő tényező volt, hogy a választással egyidejűleg országos népszavazásra is sor került.

2022. június 26-án Fertőhomokon időközi polgármester-választást tartottunk. A választást a Helyi Választási Bizottság április 12-én tűzte ki, a választással kapcsolatban ettől voltak napra pontosan lebontott feladataink.

Energiaválság, többgenerációs lakóházak hatósági bizonyítványa

Az energiaárak emelkedése Önkormányzatainkat és intézményeinket is érinti. Még március végén több fogyasztási helyre sikerült kedvező elektromos energia beszerzési szerződéseket kötni. Júniustól fokozott figyelmet fordítunk az egyes fogyasztási helyekre érkező villany- és gázszámlákra. Az egyetemes szolgáltatásra jogosult fogyasztási helyeinket június végén kellett végső menedékes ellátásra átjelenti.

A rezsicsökkentett áron felhasználható kedvezményes gázmennyiség lakossági igénybevétele érdekében szeptembertől jelentett rendkívüli plusz feladatot a többgenerációs lakóházak esetében hatósági bizonyítványok kiállítására. A három településen eddig 48 lakóházra adtuk ki - a kérelem beérkezését követő 8 napon belül - hatósági bizonyítványt. Ezeket minden esetben helyszíni szemle előzte meg.

Népszámlálás

Október-november hónapban bonyolítottuk le a Központi Statisztikai Hivatallal együttműködve településeinken a népszámlálást. Összesen 1 707 összeírandó címünk volt. 7 fő számlálóbiztos dolgozott a terepen. A lakosság mintegy 60%-a

töltötte ki online a kérdőívet, de gyakori volt, hogy sajnos nem pontos adatokkal. A számlálónak ezeket a címeket is egyesével ellenőrizni, javítani kellett.

Ellenőrzések

Idén júliusban került sor a tervezett belső ellenőrzése. Ezúttal a monitoring rendszer kontrollja és gyakorlata, a fejlesztés lehetőségeinek vizsgálata a közös önkormányzati hivatalban volt az ellenőrzés tárgya.

Az Állami Szemvevőszék 2022-ben a(z akkor még) Hegykői Tündérrózsa Óvodát és a Villa Igku Kft-t vizsgálta.

Törvényességi felhívás

A kormányhivatal az év folyamán több célvizsgálatot folytatott. Ezek közül kiemelendő az önkormányzati rendeletek nemzeti jogszabálytárban történő közzétételének gyakorlata. Mivel 2021-től új rendszert kell ehhez használni, ami ráadásul nagyon sok problémával működik (nem az önkormányzati rendeletalkotásra kitalált informatikai rendszer és a 2013-tól feltöltött önkormányzati rendeleteket a módosításhoz és hatályon kívül helyezéshez szerkeszthető módon nem migrálta), ez országosan jelentős gondot okozott az önkormányzati hivataloknak. A hegykői 2007-es és a fertőhomoki 2001-es – a hatályos jogszabályszerkesztési követelményeknek nem megfelelő – helyi építési szabályzatok fel nem töltése miatt kaptunk törvényességi felhívást.

Mostanra mindhárom település valamennyi kihirdetett rendelete elérhető az NJT felületén.

Projektek, beruházások

Az idei évben tovább bővült a pályázati projektek száma. Még januárban került sor a három településen összesen 4, majd április-májusban további 3 TOP-PLUSZ-os pályázat benyújtására. Közülük egyelőre a hegykői tornacsarnok energetikai korszerűsítésére benyújtott pályázat 200 millió forintos támogatásáról született döntés, itt a szerződéskötés folyamatban van.

Nagyobb volumenű, TOP-os pályázatként valósult meg Hegykőn a bölcsőde létesítés, Fertőhomokon a Vasút utcai csapadékvíz rendezés. Ezek mellett számos Magyar Falu Program pályázatot adtunk be, ill. készítettünk elő, valósítottunk meg és számoltunk el.

A pályázati projekteket jelen beszámoló melléklete részletesen tartalmazza.

Pályázati támogatás nélkül is valósultak meg ugyanakkor fejlesztések. Ezek közül a legjelentősebb Hegykőn a Forrás utca II. ütemű lakótelekkialakítás (víz- és szennyvízhálózat építés, 20kV-os kiváltás, közvilágítás létesítés, útépités) volt, összesen 104,5 millió Ft kivitelezési összeggel.

Rendezési tervek készítése

Több éves előkészítési, tervezési, egyeztetési folyamat végén mindhárom településen novemberben adtuk be záró véleményezésre a településfejlesztési koncepció, a településszerkezeti terv, a bel- és külterületi szabályozási terv, valamint a helyi építési szabályzat tervezeteit az állami főépítészhez. Az a cél, hogy az idei évben ezekről a jóváhagyó döntések megszülethessenek.

Rendezvények

Miként a korábbi években, idén is folyamatosan részt vett a Hivatal apparátusa a települések évente visszatérő rendezvényeinek szervezésében, melyek közül kiemelkedik a mindhárom településen programokkal megjelenő tíznapos Tízforrás Fesztivál.

Hegykő, 2022. november 28.

dr. Jakab Zsolt
jegyző

FERTŐHOMOK

projekt megnevezése	pályázat kód száma	pályázati azonosítószám	támogatói okirat száma	projekt összeg (Ft)			megvalósítás időtartama	elszámolási határidő	tevékenységek	megjegyzés
				bekérülési költség	támogatás	önrész				
A faluház tetőzetének felújítása Fertőhomokon	MFP-FHF/2020	3109695308	1055/3009/285/5/2020	21 682 977 Ft	11 999 982 Ft	9 682 995 Ft	2020.11.01-2022.04.30.	60 nap		elszámolva
A Fertőhomoki faluház homlokzati felújításának I. szakasza	MFP-ÖTIK/2021	3285236704	1103/3009/2231/3/2021	8 999 997 Ft	8 999 997 Ft	0 Ft	2021.08.01-2022.12.31.	60 nap	kivitelezés kivitelezés folyamatban	kivitelezés folyamatban befejeződött
Fertőhomok, Vasút utcai csapadékvíz rendezés	TOP-2.1.3-16-GM1-2021-00040			499 999 Ft	499 999 Ft	0 Ft	2021.06.01-2022.12.31.	2023.03.01.	projektmenedzsment tervezés	befejeződött megartva
Kistelepülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatása				40 000 Ft	40 000 Ft	0 Ft			nyilvánosság, komm.	
Fertőhomok, meglévő ravatalozó épület felújítása, bővítése fedett előtérrel	MFP-ÖTIF/2022	3346108852	K-Sz-0708/000397/2021	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	0 Ft	2021.06.14-2022.04.30	2022.05.31	kézművestábor sörpad	elszámolva
Fertőhomok, Szőlőskert utca utáépítés I. szakasz	TOP_PLUSZ-1.2.3-21			34 988 541 Ft	34 988 541 Ft	0 Ft	2022.06.01-2023.10.31.	60 nap	mobil hangosító kivitelezés projektmenedzsment műszaki ellenőrzés	megvalósításra vár támogatói döntésre vár
Faluközpont fejlesztése Fertőhomokon	TOP_PLUSZ-1.2.1-21	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00083		50 669 762 Ft	50 669 762 Ft	0 Ft			templom mellett 17 db parkoló és az óvoda mellett 6 db parkoló építése, szabadterei tornapálya létesítése a faluház mögött	pályázat formailag befogadva, támogatói döntésre vár
Fertőhomok, Békakönyv tanösvény fejlesztése	TOP_Plusz-1.1.3-21			15 000 000 Ft	15 000 000 Ft	0 Ft				támogatói döntésre vár
Fertőhomok, közösségi tér (volt tűzoltószertár) épületének energetikai korszerűsítése	TOP_Plusz-2.1.1-21								volt tűzoltószertár épületének energetikai korszerűsítése és közösségi tér kialakítása	pályázati felhívás megjelenésére vár

Összesen: 172 773 233 Ft 163 090 238 Ft 9 682 995 Ft

H E G Y K Ő

projekt megnevezése	pályázat kódja	pályázati azonosítószám	támogatási okiratszám	projekt összeg (Ft)		megvalósítás időtartama	elszámolási határidő	tevékenységek	megjegyzés
				bekérülési költség	támogatás				
Öreg iskola épület felújítása	VP-6-2.1-7.4.1.1-16.	1777784933	673/6001/73/27/2017	5 187 817 Ft	4 403 644 Ft	VP: önkormányzati rész: 2022.07.31., Plébánia rész: 2022.09.30., 161.633.595 Ft-ra 2022.05.31.		Hegykői Római Katolikus Plébániával konzorciumban - teljes projekt támogatás: 44 131 710 Ft + 14.000 000 Ft + 161 633 595 Ft	kvittelezés folyamatban
Nyírári sor burkolatának felújítása	MFP-UHK/2021	3280487071	1105/3009/801/5/2021	19 999 526 Ft	19 999 526 Ft	2021.07.01-2022.09.30.	60 nap		kvittelezés folyamatban, befejezés 2022. nov. 30.
Orvosi eszközök beszerzése Hegykőn	MFP-AEE/2021	3290121655	1119/3009/812/3/2021	1 998 719 Ft	1 998 719 Ft	2021.10.01-2022.07.31.	60 nap		elszámolva
Hegykői köztisztviselő parkosítása, járda felújítása	MFP-FVT/2020	3112256284	1060/3009/200/5/2020	3 355 627 Ft	3 355 627 Ft	2020.11.01-2022.04.30.	60 nap		elszámolva
Védőnői tanácsadó szolgálat (egészségház) bővítése (gyermekorvosi rendelő)	MFP-HOR/2020	3078095958	989/3009/182/5/2020	8 999 991 Ft	8 999 990 Ft	2020.08.01-2022.01.31.	60 nap		elszámolva
Védőnői tanácsadó szolgálat (egészségház) épületének felújítása, korszerűsítése (bejárat, tetőfelújítás)			BMOFT/334-10/2020	14 200 506 Ft	14 200 506 Ft			kvittelezés	elszámolást benyújtottuk, hiánypótlást teljesítettük
2022. évi Tűzfürés megrendezése	NIKA			903 000 Ft	903 000 Ft			eszközbeszerzés	elszámolva
Bölcsőde építés Hegykőn a foglalkoztatás javításáért	TOP-1.4.1-19-GM1-2019-00020			161 165 723 Ft	152 556 848 Ft			építés + 54 718 424 Ft többlet támogatás	elszámolva
				7 937 500 Ft	7 899 780 Ft			tervezés	
				1 195 800 Ft	1 198 880 Ft			közbiztosítás	
				2 349 500 Ft	1 198 880 Ft			tervezési költség	kvittelezés befejezve, eszközbeszerzés és működési engedélyeztetés folyamatban, határidő: 2023. január 31.
				2 995 740 Ft	2 995 740 Ft			projektmenedzsment	
				8 148 395 Ft	8 148 395 Ft			bütorok, eszközök beszerzése	
				215 900 Ft	215 900 Ft			kötelező nyilvántartás	
				500 000 Ft	500 000 Ft			Magyar Bölcsődék Egy. szakm. segítségny.	
				1 000 000 Ft	1 000 000 Ft			Összesen: 174 718 423 Ft támogatás	
Kistéleplési önkormányzatok rendezvényeinek támogatása			K-Sz-0708/000411/2021	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	2021.06.14-2022.04.30	2022.05.31	Hegykői Elszámozottak Találkozója, Borok Utcaja	elszámolva
Hegykő, Fűrőd utca csapadékvíz elvezetés rendezése és a közegépítés felújítása	TOP_PU-SZ-1.2.1-21-GM1-2022-00082			133 789 102 Ft	133 789 102 Ft	2022.06.01-2023.12.31.		Fűrőd utcában zárt csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése (teljes hosszban), játszóter felújítás, 12 férőhelyes parkoló építés	a pályázatot formailag befogadták, a döntésre várunk
Tornacsarnok épületének energetikai korszerűsítése Hegykőn	TOP_PU-SZ-2.1.1-21-GM1-2022-00023		IKT-2022-608-II-00000152/0000007	236 998 874 Ft	200 000 000 Ft	2022.06.01-2023.12.31.			támogatási szerződés kötés folyamatban
Hegykő, Fűrőd utca 205/1, 803/53 hrsz-ú útépítés I. szakasz	MFP-UHK/2022	3346562256	1174/3009/1409/3/2022	15 053 699 Ft	15 053 698 Ft	2022.04.01-2023.09.30	2023.09.30		megvalósításra vár
Hegykő, Fűrőd utca 205/1, 803/53 hrsz-ú útépítés II. szakasz	TOP_PU-SZ-1.2.3-21-GM1-2022			29 851 493 Ft	29 851 493 Ft	2022.07.01-2023.11.30			a pályázatot formailag befogadták, a döntésre várunk
Hegykő, Szent Mihály utca járda felújítás I. szakasz	MFP-BJA/2022	3346292067		4 999 908 Ft	4 999 908 Ft	2022.07.01-2023.12.31		terék burkolatú járda építése	nem támogatott, tartaléklistára került
Nemzeti és helyi identitástudat erősítése Hegykőn	MFP-KEB/2022	3345622467	1179/3009/967/3/2022	4 020 654 Ft	4 020 652 Ft	2022.04.01-2023.09.31		közösség-szervező alkalmasítás (12 havi bérlés járuléka), projektor és vetítőképernyő beszerzése	megvalósítás alatt

Összesen: 664 869 474 Ft 603 196 782 Ft 62 672 692 Ft

HIDEGSÉG

projekt megnevezése	pályázat kódszáma	pályázati azonosítószám	támogatási okirat száma	projekt összeg (Ft)			megvalósítás időtartama	elismólosi határidő	tevékenységek	megjegyzés
				bekérülési költség	támogatás	önrész				
Orvosi rendelő és védőnői tanácsadó épületének tetőfedés cseréje Hidegségen	MFP-FHF/2020	3109693308	1055/3009/285/5/2020	10 019 313 Ft	10 019 313 Ft	0 Ft	2021.07.01.-2023.04.30.		változás bejelentés folyamatban	
Csillaghegyi utca és Széchenyi utca útburkolatának felújítása	MFP-UHK/2021	3280552469	1105/3009/862/3/2021	17 999 860 Ft	17 999 860 Ft	0 Ft	2021.07.01.-2022.10.31		elszámolás alatt	
Kistéleptülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatása			K-Sz-0708/000412/2021	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	0 Ft	2022.04.30		elszámolva	
Faluközpont közösségi tereinek fejlesztése Hidegségen	TOP_PLUSZ-1.2.1- 21	TOP_PLUSZ-1.2.1- 21-GM1-2022- 00095		61 963 055 Ft	61 963 055 Ft	0 Ft			pályázat formailag befogadva, támogatási döntésre vár	
Faluközpont épületeinek energetikai korszerűsítése Hidegségen	TOP_Plusz-2.1.1- 21			82 382 439 Ft	82 382 439 Ft	0 Ft			pályázat benyújtásra vár	
Kommunális eszközök beszerzése Hidegségen	MFP-KOEB/2022	1004466451		12 366 134 Ft	12 366 134 Ft	0 Ft	2022.04.01-2023.03.31		elbírálva, tartalék listára került	
Hidegség, Szent András sétány elnevezésű helyi köztűt első szakaszának felújítása	MFP-UHK/2022	3346552891	1174/3009/1389/5/2022	14 999 976 Ft	14 999 976 Ft	0 Ft	2022.04.01-2023.09.30.		megvalósítás alatt	

Összesen: 200 730 777 Ft 200 730 777 Ft 0 Ft

Előterjesztés a 7. napirendi ponthoz

A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása

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

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

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

A 2023. évi ellenőrzési terveket mellékeljük.

Ügyiratszám: 40. 678-2 /2022.

Fertőhomok Község Önkormányzata

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERVE

1. A társulás hosszú távú célkitűzései:

2013. január 1-től módosultak a közigazgatási feladatok ellátására, az önkormányzatok működésére és az önkormányzati társulásokra vonatkozó jogszabályok.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 146. § (1) bekezdése alapján az önkormányzati társulási megállapodásokat felül kellett vizsgálni, melynek eredményeként a „**Társulási Megállapodás**” módosult. A korábbi negyven önkormányzathoz 26 vállalta a további társulási munkát és ennél kevesebben társultak a belső ellenőrzési feladatok ellátására a „**Belső Ellenőrzési Alapszabály**” szerint. Ennek megfelelően megújításra került az egységes, minden önkormányzatra és a társulásra vonatkozó „**Belső Ellenőrzési Kézikönyv**” is. A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” **rendszeresen** felülvizsgálatra, aktualizálásra kerül. Erre legutoljára 2022. évben került sor.

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

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

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

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

Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás hosszú távú célkitűzése:

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

A társult önkormányzatok hosszú távú célkitűzése:

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

2. A belső ellenőrzés stratégiai céljai:

Stratégiai célnak tekintjük:

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

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

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

3. A belső kontrollrendszer általános értékelése:

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

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

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

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

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

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

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

4. A kockázati tényezők és értékelésük:

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

Önkormányzatunknál **két kockázatelemzési módszert alkalmazunk.**

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

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

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

A 40. 050/2022. számú „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” szerint itt kell rögzíteni az ellenőrizendő szervezetek prioritását, melyet az intézmények kockázatelemzése alapozott meg.

A rendszerellenőrzések gyakorisága:

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

„A Közös Önkormányzati Hivatal folyamatainak kockázatelemzése” dokumentum összesítése:

2. Főfolyamat: **Belső kontrollrendszer működése**

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

4. Főfolyamat: Számviteli rend

4. 1. Folyamat: Számviteli rend és bizonylati fegyelem

5. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv:

A belső ellenőrök és képesítésük felsorolása:

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

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

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

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

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

A belső ellenőrök **2023. évi munkaidő mérlege** a következő:

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

Rendelkezésre álló naptári napok száma:	251
- betegség miatt kieső idő – 15	
- belső és külső oktatás, módszertani felkészülés – 16	
Naptári napok száma a levonás után:	220
Revizori napra átszámítva 3 fő belső ellenőrre:	660
Szabadság levonása:	
- belső ellenőrzési vezető	36
- belső ellenőrzési munkatárs I.	36
- belső ellenőrzési munkatárs II.	36
ÖSSZES SAJÁT REVIZORI MUNKANAP:	552
KÜLSŐ SZAKÉRTŐI (INFORMATIKUSI) MUNKANAP:	15

Felosztása:

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

A Belső ellenőrzés dolgozóinak 2023. évi képzési terve a következő:

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

A belső ellenőrzés tárgyi és információs igényének alakulása:

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

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

6. A szükséges erőforrások meghatározása:

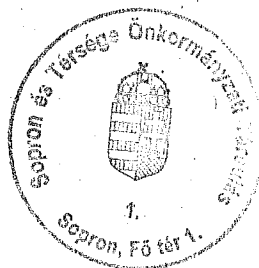
MEGNEVEZÉS	Szervezet száma	Belső ellenőri alaplétszám	Alaplétszám korrekciója	Önkormányzati korrekció	Összes létszám
	(a)	(b)	(a x b)	(c)	(a x b + c)
- önálló hivatal (vmj. város)	1	1,0	1,0	-	1,0
- önálló hivatal	6	0,25	1,5	-	1,5

- közös hivatal	4	0,1	0,4	(7 x 0,05) 0,35	0,75
- önkormányzati költségvetési intézmények	20	0,05	1,0	-	1,0
- önkormányzati társulások	2	0,1	0,2	-	0,2
- társulási intézmények	1	0,05	0,05	-	0,05
- nemzetiségi önkormányzatok	10	0,01	0,1	-	0,1
- nemzetiségi intézmények	5	0,05	0,25	-	0,25
- gazdasági társaságok	13	0,1	1,3	-	1,3
ÖSSZESEN:	62				6,15

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

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

Sopron, 2022. november 25.



Patzner László
belső ellenőrzési vezető

Ügyiratszám: 40. 678-2/2022.

Fertőhomok Község Önkormányzata
2023. évi
BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

2023. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

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

ÖNKORMÁNYZATNÁL TERVEZETT BELSŐ ELLENŐRZÉS:

I. Szabályszerűségi ellenőrzés

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

B.: A vizsgálatot kockázatelemzés alapozza meg.

C.: Annak vizsgálata, hogy a hivatal információs és kommunikációs tevékenysége szabályozott-e, gyakorlata a szabályozás szerinti-e, mely területeken szükséges fejleszteni.

D.: Elemző.

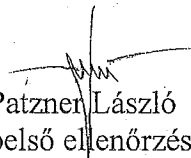
E.: 2022. – 2023. évek

F.: I. félév - 10

A tervet összeállította:

Sopron, 2022. november 25.




Patzner László
belső ellenőrzési vezető

Előterjesztés a 8. napirendi ponthoz

A fertőszéplaki víztorony tárgyában a Magyar Telekom Nyrt-vel megkötött bérleti szerződés módosítása

Az 5/100-ad arányban Önkormányzatunk tulajdonában lévő fertőszéplaki 268/2 sz-ú ingatlanon található víztorony tárgyában több távközlési szolgáltatóval kötöttünk korábban bérleti szerződést antennák elhelyezéséhez és üzemeltetéséhez. A Magyar Telekom Nyrt-vel kötött bérleti szerződés 2022. december 31-én lejár. A Magyar Telekom Nyrt. kezdeményezi a szerződés lejárat előtti meghosszabbítását 2030. december 31. napjáig.

A bérleti díj összege 2022-ben 2 650 000 Ft + ÁFA volt, ebből Önkormányzatunkat 1,99%, azaz 52 735 Ft illette meg.

A bérleti díj 2023. évtől évente, a KSH által a tárgyévet megelőző évre vonatkozóan megállapított fogyasztói árindex alapján emelkedne.

A bérleti szerződés módosításának tervezetét mellékeljük.

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

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

mint bérbeadók (a továbbiakban: „Bérbeadók”),

(együttesen: Felek) között alulírott napon és helyen a következő feltételek mellett:

Szerződő felek kijelentik, hogy a közöttük 2021. december 6-án létrejött, a Fertőszéplak belterület 268/2 hrsz. alatti ingatlan bérlete tárgyában megkötött bérleti szerződést (a továbbiakban: **szerződés**) az alábbiak szerint módosítják:

1. Felek a szerződés 4.1. pontját az alábbiak szerint módosítják:
„Felek megállapodnak abban, hogy a jelen bérleti szerződést 2030. december 31. napjáig tartó határozott időtartamra kötik.”
2. Felek a szerződés 3. pontját az alábbi rendelkezéssel egészítik ki:
„Bérbeadó jogosultak minden év január 1-én – első alkalommal 2023. január 1-én – a KSH által a tárgyévvel megelőző évre vonatkozóan megállapított fogyasztói árindex alapján a bérleti díjat automatikusan megemelni.”
3. A Bérbeadói jogosultságot jelen szerződéshez csatolt Képviselő-testületi határozatok támasztják alá.
4. Felek megállapítják, hogy 2022. december 31-ig bezárólag egymással teljeskörűen elszámoltak, egymással szemben semmiféle követelésük nincs.

Felek megállapodnak abban, hogy a bérleti szerződés jelen módosítással nem érintett rendelkezései változatlan tartalommal hatályban maradnak.

Jelen szerződés tizenkettő (12) magyar nyelvű, egymással megegyező eredeti példányban kerül aláírásra.

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

Fertőszéplak, 2022.....

Bérlő nevében:

Név: Dr. Csomor Sándor Klinkó Attila

Beosztás: más munkavállalók
Magyar Telekom Nyrt.

Aláírás: _____

Bélyegző: _____

Előterjesztés a 9. napirendi ponthoz

**A közterületek elnevezéséről és a házszám-megállapítás szabályairól szóló
6/2014. (IX. 9.) önkormányzati rendelet módosítása**

A Kormányhivatal adott tárgykörben folytat célvizsgálatot. Az erre való felkészülés érdekében szükséges egy helyen a hatályos rendeletünk módosítása. A módosító rendelet tervezetét mellékeljük.

**Fertőhomok Község Önkormányzata Képviselő-testületének
11/2022. (XII. ...) önkormányzati rendelete**

a közterületek elnevezéséről és a házszám-megállapítás szabályairól

Fertőhomok Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 51. § (5) bekezdésében és 143. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 3. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A közterületek elnevezéséről és a házszám-megállapítás szabályairól szóló 6/2014. (IX. 9.) önkormányzati rendelet 3. §-a a következő (1b) bekezdéssel egészül ki:
„(1b) Közterület elnevezését bárki kezdeményezheti”.
2. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fertőhomok, 2022. december 6.

Radovits Tibor
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Fertőhomok, 2022. december ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző

Előterjesztés a 10. napirendi ponthoz

Döntés közigazgatási területrész átadás-átvételéről szóló Pinnye Község Önkormányzatával kötendő megállapodás jóváhagyásáról

A Pinnyével közös közigazgatási határ változásához a vázrajz tervezet elkészült, ennek földhivatali záradékolása folyamatban van. A vázrajzokat és a területkimutatásokat mellékeljük.

A vázrajzok záradékolását követően nyílik lehetőség a területrészek átadás-átvételéről szóló megállapodás megkötésére. Ennek tervezetét várhatóan az ülésen terjesztjük elő.