

Szám: HG/99-9/2021.

M e g h í v ó

Hidegség Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülését

2021. november 30-án (kedden) 16,00 órára összehívom.

Az ülésre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Hidegség Község Önkormányzatának ülésterme

Javasolt napirendi pontok:

1. Napirendi pont:

Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről; - az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III. 5.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

Meghívott Előadó: Herbst Zoltánné gazdálkodási referens

2. Napirendi pont:

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

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

3. Napirendi pont:

A kisiskola épület bérleti szerződésének jóváhagyása

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

4. Napirendi pont:

A Képviselő-testület 2022. évi munkatervének összeállítása

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

5. Napirendi pont:

Az Önkormányzat 2022. évi rendezvény-naptárának összeállítása

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

6. Napirendi pont:

Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves tevékenységéről

Előadó: dr. Jakab Zsolt jegyző

7. Napirendi pont:

A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása

Előadó: dr. Jakab Zsolt jegyző

8. Napirendi pont:

Bejelentések, tájékoztatások

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

9. Napirendi pont:

Döntés idősek karácsonyi támogatásáról *(zárt ülésen)*

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

10. Napirendi pont:

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat felhívására beérkezett pályázatok elbírálása *(zárt ülésen)*

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

11. Napirendi pont:

Szociális tűzifa kérelmek elbírálása *(zárt ülésen)*

Előadó: Dévényi Zoltánné polgármester

Hidegség, 2021. november 24.

Tisztelettel:



Dévényi Zoltánné
Dévényi Zoltánné
polgármester

Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz

**Tájékoztató az Önkormányzat gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről;
- az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III. 5.) önkormányzati
rendelet módosítása**

A napirend keretében tájékoztatást kívánunk adni az Önkormányzat harmadik negyedévi (tehát szeptember 30-ig teljesült) kiadásairól és bevételeiről. Az erről szóló szöveges tájékoztatót és a részletező táblázatokat mellékeljük.

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

Tájékoztató

Hidegség Község Önkormányzatának 2021. III. negyedévi gazdálkodásának teljesítéséről

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Hidegség Község Önkormányzatának bevétele a beszámolási időszakban 87 329 720,- Ft volt, ami a módosított előirányzat 91,8 %-ának felel meg.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Ezek a bevételek az állami támogatások 74,9%-ban teljesültek, többlettámogatást kiegészítő támogatás címén kaptunk az első félévben 313 259,- Ft összegben, illetve szociális tűzifa támogatást 342 900,- Ft összegben.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül:

	előirányzat	teljesítés	
GINOP a Fertő-táj ékkövei projekt Papkert fejlesztésre	7 650 041	6 126 041	80,0%
külterületi utak felújításának támogatása	6 064 533	6 301 393	103,9%
Magyar Falu Program: Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmények építése	17 999 860	17 999 860	100,0%
Magyar Falu Program: Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése	10 019 313	10 019 313	100,0%
összesen:	41 733 747	40 446 607	96,9 %

GINOP Fertő-táj ékkövei projekt (Hidegségen Papkert fejlesztés) ellenőrzése megtörtént, várható a további támogatás megékezdése is.

Közhatalmi bevételek alakulása:

Az összes adóbevétel az előirányzathoz képest 105,9%-os teljesítést mutat 2021. szeptember 30-i állapot szerint. A magánszemélyek jövedelemadói a tervezethez képest jelentősen emelkedtek, a vagyoni típusú adók (telekadó, építményadó) azonban csak 80,6 %-ban realizálódtak. Az elmaradás ismételen a külföldi tulajdonosok miatt történt, mivel csekken nem tudták teljesíteni az kötelezettségüket, a hátralékosok felszólítása megtörtént, a megfizetése az utolsó negyedévben valószínűsíthető. Az iparüzési adó bevétel az előirányzathoz képest 218 %-ban teljesült a várthoz képest. Az iparüzési adó bevételünket a költségvetés tervezésekor az óvatosság elve alapján alacsonyabb összeggel terveztük, de a tényszámok azt mutatják, hogy az iparüzési adó bevételre a pandémia nem volt hatással. Az egyéb közhatalmi bevételek a tervezetthez képest csaknem időarányosan teljesültek.

Működési bevételek:

Tulajdonosi bevételek 80,1 %-ban teljesültek az előirányzathoz képest, ami leginkább a bérleti díjbevételekből, Soproni Vízmű Zrt. által fizetett tulajdonosi bevételekből, trafik részére kiszámlázott villanydíjból, illetve csőtörés miatt a biztosító által fizetett 642 110,- összegű kártérítésből állt.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

Előző évi maradvány igénybevétele 18 231 174,- Ft összeggel szerepel a 2021. III. negyedéves beszámolóban.

KIADÁSOK ALAKULÁSA:

A kiadások teljesítése 43 551 860,- Ft összeggel valósult meg, a módosított előirányzathoz képest 71,37 % -os szintet ért el, a tartalékok figyelmen kívül hagyása mellett.

Személyi juttatások:

Személyi juttatások alakulása 68,2%, azért nem időarányos, mivel a jutalmak kifizetése is csak november-december hónapokban esedékes.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése 60,2 %-os szintet mutat. Ez az alacsony teljesítés a fent említett okokból adódik.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások 11 419 061 Ft összeggel teljesültek, ez az előirányzathoz képest 65,5 %-os teljesítést jelent. A közüzemi díjak 55,64 %-ban teljesültek. Ez a teljesülés azért marad el ilyen nagymértékben, mivel a villanyórák leolvasása után az elszámoló számlák alapján 1 millió forint összegű túlfizetésünk keletkezett, amit számlánkra vissza is utaltak a tárgyidőszakban. Karbantartás, kisjavítása címén is megtakarítás jelentkezett, mivel a betervezett tetetői kereszt javítása nem kezdődött el, illetve a csőtörés miatt is a vártnál kevesebb javítási díjat kellett fizetni.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Ezen a címen a tárgyidőszakban 260 000,- Ft összegű kifizetés történt a III. negyedévben; 170 000,- Ft összegű települési támogatás, illetve 90 000,- Ft összegű iskolakezdési támogatás. (A tankönyvtámogatás, idősek-napi juttatás, gyermekek karácsonyi ajándékozása címén történnek még a IV. negyedévben is kifizetések).

Egyéb működési célú kiadások:

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-én belülre	Előirányzat	Teljesítés	%
Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	844 970	844 970	
Hegyközi Tündérrózsa óvoda fenntart. hozzájár.	1 614 045	0	

Sopron környéki összevont orvosi ügyelethez hozzájárulás	325 440	162 720	
Fertőd-Mikro Térségi, Sopron Térségi Önkormányzati Társulás	844 687	844 687	
Tízforrás Fesztivál hidegségi programjaihoz.	500 000		
Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás	400 000	400 000	
összesen:	4 529 142	2 252 377	49,7 %
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-én kívülre			
Szent András pályázat támogatás	500 000	400 000	
Hidegségi Tűzoltóegyesület támogatása	236 000	236 000	
Egyházközség támogatása	100 000	94 470	
Egyéb testületek támogatása	114 000	100 000	
összesen:	950 000	830 470	87,4%

Működési célú kiadások részletes kimutatását a fenti táblázat tartalmazza, a módosított előirányzat feltüntetésével. Hegykő Község Önkormányzat felé megfizettük az előző évről kimutatott hozzájárulás összegét 2021.10.07-én, ezért nem szerepel a III. negyedévi tájékoztatóban.

Beruházások, felújítások:

	előirányzat	teljesítés	
Rendezési terv készítése	3 800 000	3 420 000	
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök vásárlása	596 159		
- OCSD doboz felszerelés (karácsonyi világításhoz)		196 000	
- kézilabda kapu, háló		124 449	
- Fűkasza		275 583	
Informatikai eszközök vásárlása (szünetmentes tápegység)	29 441	29 441	
Fertő-táj ékkövei projekt keretében installáció	1 200 000	1 200 000	
Beruházás célú ÁFA	1 519 400	1 416 277	
Közösségi tér kialakítása	8 112 204	8 104 828	
Víziközmű vagyron felújítása (Vízmű Közös Alapból)	5 834 073	2 934 536	
Felújítás célú ÁFA	3 748 350	2 894 319	
Mindösszesen:	24 839 627	20 595 433	82,9%

2021. szeptember 30-án 43 672 888,- Ft összegű pénzkészlettel rendelkezünk. Ebből 19 345,- Ft gépjárműadó beszedési számlán, 159 560,- Ft a pénztárban, 43 493 983,- Ft a pénzforgalmi számlánkon volt.

Hidegség, 2021. 11.22.

Dévényi Zoltánné
polgármester

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások									
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Megnevezés	Erőforrás irányzat	Működési célú kiadások	Közhatalmi feladat, más feladat, költségvetési célú feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, költségvetési célú feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, költségvetési célú feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, költségvetési célú feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, költségvetési célú feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, költségvetési célú feladat	Közhatalmi feladat, más feladat, költségvetési célú feladat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	3 059 200	766 550	2 292 650	6 246 000	0	0	2 292 650	2 292 650
02	Normatív jutalmak (K1102)	255 470	255 470	0	520 500	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (<=14) (K1113)	219 600	58 800	160 800	0	0	0	160 800	160 800
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	3 534 270	1 080 820	2 453 450	6 766 500	0	0	2 453 450	2 453 450
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	4 828 160	1 331 489	3 496 671	6 192 000	0	0	3 496 671	3 496 671
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	225 800	13 558	212 243	798 000	0	0	212 243	212 243
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 170 587	0	494 562	2 100 000	0	0	494 562	494 562
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 224 548	1 345 047	4 203 476	9 090 000	0	0	4 203 476	4 203 476
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	9 758 818	2 425 867	6 656 926	15 856 500	0	0	6 656 926	6 656 926
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 297 137	515 957	781 180	2 850 000	0	0	781 180	781 180
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0
27	ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	65 000	65 000	9 950	0	0	0	9 950	9 950
29	Üzenetelési anyagok beszerzése (K312)	1 599 000	1 599 000	1 011 744	0	0	0	1 011 744	1 011 744
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 664 000	7 500	1 021 694	0	0	0	1 021 694	1 021 694
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	350 000	80 300	237 800	216 000	0	0	237 800	237 800
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	60 000	10 950	32 850	135 000	0	0	32 850	32 850
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	410 000	91 250	270 650	351 000	0	0	270 650	270 650
35	Közüzemi díjak (K331)	3 760 000	1 235 575	2 096 589	9 255 000	0	0	2 092 279	2 092 279
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 205 000	0	1 052 335	0	0	0	1 052 335	1 052 335
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	300 000	0	167 477	0	0	0	167 477	167 477
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 970 000	0	1 350 000	0	0	0	1 350 000	1 350 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 806 800	106 324	3 102 754	0	0	0	3 102 754	3 102 754
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+38+40+42+43) (K33)	12 041 800	1 341 899	7 769 155	9 255 000	0	0	7 764 845	7 764 845
46	Kihallgatások kiadásai (K341)	20 000	0	28 745	0	0	0	28 745	28 745
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	150 000	0	79 900	0	0	0	79 900	79 900
48	Kihallgatások, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	170 000	0	108 645	0	0	0	108 645	108 645
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 027 316	353 426	1 678 225	2 593 620	0	0	1 677 061	1 677 061
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	30 000	0	0	0	30 000	30 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	105 000	546 166	0	0	0	0	546 166	546 166
59	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+59) (K35)	3 132 316	353 426	2 254 391	2 593 620	0	0	2 253 227	2 253 227
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	17 418 116	1 794 075	11 424 535	12 199 620	0	0	11 419 061	11 419 061

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások						
Megnevezés	Eredet: államháztartás	Módszer: államháztartás	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség felvételével egyben beszámoló	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség felvételével egyben beszámoló	Költségvetési vállalkozás, más fizetési kötelezettség felvételével egyben beszámoló	Teljesítés
3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
100 Egyéb nem intézményi ellátások (=101+...+119)(K48)	1 475 000	1 475 000	580 000	260 000	0	260 000
115 ebből: egyéb az önkormányzat rendelkezésére megállapított juttatás (K48)	0	0	0	0	0	0
117 ebből: települési támogatás (Szocvt. 45. §), (K48)	0	0	0	0	0	170 000
120 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	1 475 000	1 475 000	580 000	260 000	0	260 000
123 A helyi önkormányzatok első évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	844 970	0	844 970	0	844 970
126 Elvonások és befizetések (=123+124+125)(K502)	0	844 970	0	844 970	0	844 970
150 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160)(K506)	3 504 045	3 684 172	162 720	1 407 407	0	1 407 407
151 ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	460 000
158 ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	1 007 407
178 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188)(K512)	950 000	950 000	0	830 470	0	830 470
179 ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	0	0	0	494 470
181 ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0	336 000
189 Tartalékok (K513)	6 237 266	34 116 111	0	0	0	0
190 Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189)(K5)	10 691 311	39 595 253	162 720	3 082 847	0	3 082 847
191 Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	3 800 000	3 800 000	380 000	3 420 000	0	3 420 000
194 Információkai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	29 441	0	29 441	0	29 441
195 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 550 000	1 796 159	0	1 796 032	0	1 796 032
200 Pénzügyi célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 445 000	1 519 400	102 600	1 416 277	0	1 416 277
201 Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200)(K6)	6 795 000	7 145 000	482 600	6 661 750	0	6 661 750
202 Ingatlanok felújítása (K71)	8 062 204	8 112 204	0	8 104 828	0	8 104 828
204 Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	5 820 573	5 834 073	2 830 608	2 934 536	0	2 934 536
205 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	3 748 350	3 748 350	850 573	2 894 319	0	2 894 319
206 Felújítások (=202+...+205)(K7)	17 631 127	17 694 627	3 681 181	13 933 683	0	13 933 683
219 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (=220+...+225)(K83)	0	0	0	0	33 347 108	0
268 Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257)(K8)	0	0	0	0	33 347 108	0
269 Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268)(K1-K8)	65 066 509	94 383 951	9 642 400	42 800 921	30 906 120	42 795 447

4.	Működési költségvetés	02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek			6.	7.	8.
		1.	2.	3.			
	Működési költségvetés	Előirányzat	Működési előirányzat	Követelés-központú előirányzatok	Követelés-központú előirányzatok	Ellátás	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 231 365	13 231 365	13 231 365	10 076 812	0	10 076 812
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	3 408 947	3 408 947	3 408 947	2 590 802	0	2 590 802
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	3 408 947	3 408 947	3 408 947	2 590 802	0	2 590 802
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000	1 725 200	0	1 725 200
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	656 159	656 159	0	656 159
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01-02+05+06+07+08) (B11)	18 910 312	18 910 312	19 566 471	15 048 973	0	15 048 973
34	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	517 000	517 000	517 000	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	19 427 312	19 427 312	20 083 471	15 048 973	0	15 048 973
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	13 714 574	13 714 574	41 733 747	40 446 607	0	40 446 607
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0	0	0	12 427 434
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0	0	0	28 019 173
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	13 714 574	13 714 574	41 733 747	40 446 607	0	40 446 607
82	Magánszemélyek jövedelmadói (=83-84) (B31)	60 000	60 000	60 000	154 882	0	154 882
84	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelmadó (B311)	0	0	0	0	0	154 882
93	Jövedelmadók (=82+85) (B31)	60 000	60 000	60 000	154 882	0	154 882
109	Vagyroni típusú adók (=110+...+115) (B34)	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 416 485	0	3 829 037
110	ebből: építményadó (B34)	0	0	0	0	0	182 500
112	ebből: telekadó (B34)	0	0	0	0	0	3 646 537
116	Erőforrás és forgalmi adók (=117+...+136) (B35)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 714 816	0	2 180 145
123	ebből: állandó jellegű végzettségi iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	0	2 180 145
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 714 816	0	2 180 145
165	Egyéb közhalalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	50 000	50 000	50 000	291 324	0	41 619
184	Közhalalmi bevételek (=93-94+104+109+164+165) (B3)	5 860 000	5 860 000	5 860 000	8 577 507	0	6 205 683
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	607 244	607 244	607 244	493 745	0	493 745
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	0	0	167 477	0	167 477
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	6 151 573	6 151 573	6 151 573	4 656 553	0	4 656 553
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 826 045	1 826 045	1 826 045	1 435 799	0	1 435 799
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B408)	0	0	0	16	0	16
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	0	0	0	16	0	16
216	Biztosító által fizetett kárértékek (B410)	0	642 110	642 110	642 110	0	642 110
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	5 000	5 000	5 000	1 583	0	1 583

PIR: 370389

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó
 HIDECSÉG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0523

Szakág: 841.105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.PMINFO_3

Készült: 2021.11.18 14:59
 Értéktípus: Forint

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás-önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek						
4	3	2	1	5	6	7
Megnevezés	Erőforrás	Működési előirányzat	Államháztartás-önkormányzati előirányzat	Működési költségvetés előirányzatai	Követelés keletkezési évvel korábban esedékes	Tárgyalás
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	8 589 862	9 231 972	7 397 283	0	7 397 283
261	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=262+...+270) (B74)	0	0	0	1 037 000	0
283	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=258+...+261+271) (B7)	0	0	0	1 037 000	0
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	47 591 748	76 909 190	71 470 370	1 037 000	69 098 546

PIR: 370389
Időközi költségvetési jelentés - 09. hó
HIDEGSÉG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0523
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.PMINFO_3

03 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K9. Finanszírozási kiadások										
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat			Kötelezettségvállalás, óra- és létszám-kötelezettség, költségvetési feladat-összeírás	Kötelezettségvállalás, óra- és létszám-kezelési költségvetési feladat-összeírás	Kötelezettségvállalás, óra- és létszám-kezelési költségvetési feladat-összeírás	Kötelezettségvállalás, óra- és létszám-kezelési költségvetési feladat-összeírás	Teljesítés
			4	5	6					
2										10
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	756 413	756 413	0	0	756 413	0	0	0	756 413
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	756 413	756 413	0	0	756 413	0	0	0	756 413
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	756 413	756 413	0	0	756 413	0	0	0	756 413

PIR: 370389

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó
HIDEGSÉG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0523

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.PMINFO_3

Készült: 2021.11.18 14:59

Értéktípus: Forint

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Megnevezés	Mérvényszám	Előző évi költségvetési bevételek	Módosított önkormányzati költségvetés	Követelés teljesítésétől előbbi időszakban módosított	Feljelölés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		18 231 174	18 231 174	18 231 174	0
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)		18 231 174	18 231 174	18 231 174	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+16+21) (B81)		18 231 174	18 231 174	18 231 174	0
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)		18 231 174	18 231 174	18 231 174	0

PIR: 370389

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó
HIDEGSÉG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0523

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.PMINFO_3

Készült: 2021.11.18 14:59
Értéktípus: Forint

18 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - Tájékoztató adatok - 1. táblázat						
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén	Változás állományok függvényében	Törlesztés, végül elfizetendő államháztartási, vállalkozási és pénzügyi kötelezettségek	
1	2	3	4	5	6	
01	02. üllap 185., 186., 188., 198., 199., 221., 223. és 225. sorokon elszámolandó követelések (6+7 oszlop összege szerinti tartalommal)	0	2 097 021	2 097 021	2 433 289	1 000 000
02	01. üllap 191., 192., 194., 195., 200., 206. sorokon elszámolandó végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek (7+8 oszlop összege szerinti tartalommal)	1 524 000	20 595 433	20 595 433	24 839 627	50 000
03	01. üllap 31., 34., 45., 48. és 49. sorokon elszámolandó végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek (7+8 oszlop összege szerinti tartalommal)	971 892	10 848 969	10 848 969	16 831 316	50 000

PIR: 370389

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó

HIDEGSÉG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0523

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.PMINFO_3

Készült: 2021.11.18 14:59

Értéktípus: Forint

19 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - Tájékoztató adatok - 2. táblázat			
Működés			
Tárgyveti követő év pénzügyi várható pénzforgalmi teljesítés			
Tárgyveti követő év pénzügyi várható pénzforgalmi teljesítés			
01	Tárgyveti megelőző év december hónapjára járó bruttó személyi juttatás (az adó- és járulékvonások január hónapot követően teljesített összegével együtt), melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyévben történik meg	654 432	0
02	Tárgyveti megelőző év december hónapjára járó bruttó bérhez kapcsolódó költségek, melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyévben történik meg	81 894	0
03	Tárgyév december hónapjára járó bruttó személyi juttatás (az adó- és járulékvonások január hónapot követően teljesített összegével együtt), melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyévét követő évben történik elszámolása a tárgyévét követő évben történik	0	630 330
04	Tárgyév december hónapjára járó bruttó bérhez kapcsolódó költségek, melynek költségvetési pénzforgalmi elszámolása a tárgyévét követő évben történik	0	75 425

PIR: 370389

Időközi költségvetési jelentés - 09. hó
HIDEGSÉG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0523

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.PMINFO_3

Készült: 2021.11.18 14:59

Értéktípus: Forint

PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján	
#	Megnevezés
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+331-3318] + (332-3328)
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50-51-52)
05	Kiadások nyilvánarásai ellenszámra tárgyidőszaki egyenlege [-003]
06	Bevételek nyilvánarásai ellenszámra tárgyidőszaki egyenlege [+005]
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0881313]
16	Adott előlegek száma tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651]
19	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36512]
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671]
40	Tulajdonosi, téves és visszatérő befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása száma tárgyidőszaki forgalma [+/-3673]
53	C. 32-33. számlák számfótt tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]
	19 226 136
	56 450
	19 169 686
	24 446 752
	-43 551 860
	87 329 720
	-18 231 174
	1 594 032
	1 594 032
	-474 753
	-19 345
	43 672 888
	43 672 888

Módosuló előirányzatok jegyzéke
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
2/2021 (III. 5.) önkormányzati rendelet módosításához

Előző előirányzat	94 797 464
Módosított előirányzat	96 453 623

Változás	1 656 159
-----------------	------------------

Bevételek:

Szociális tűzifa támogatás	B115	342 900
Kistelepülési önkormányzati rendezvényeinek támogatása	B25	1 000 000
Kiegészítő támogatás	B115	313 259
Összes bevétel növekedés:		1 656 159

Kiadások:

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	K122	130 000
Külső személyi juttatások	K123	-130 000
Informatikai szolgáltatások	K321	67 000
Karbantartás kisjavítás	K334	-700 000
Közüzemi díjak	K331	-300 000
Egyéb szolgáltatások	K337	942 000
Fizetendő ÁFA	K352	41 000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	-50 000
Szent András pályázat	K512	-100 000
Hegykői tűzoltóegyesület támogatása	K512	100 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése(hőbefűvő, sörpad, pavilon, égősor	K64	860 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése ÁFA	K67	232 000
Céltartalékba helyezés Szociális tűzifa támogatás	K513	342 900
Tartalékba helyezés	K513	221 259
Összes kiadás növekedés:		1 656 159

Hidegség Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III. 5.) rendelet módosításáról

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

1. § Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(III. 5.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat és az intézmények együttes, 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő-összegét 96 453 623 Ft-ban, ezen belül

a) a felhalmozási célú kiadást	25 931 627 Ft-ban;
ebből:	
- a felújítások összegét	17 694 627 Ft-ban;
- beruházások összegét	8 237 000 Ft-ban;
b) a működési célú bevételeket	35 488 702 Ft-ban;
c) a felhalmozási célú támogatást	42 733 747 Ft-ban;
d) a működési célú kiadásokat	35 428 213 Ft-ban;
ebből:	
- a személyi kiadásokat	9 758 818 Ft-ban;
- a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót	1 297 137 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	17 418 116 Ft-ban;
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	1 475 000 Ft-ban;
- a működési célú pénzeszközátadást és a működési célú kiadást	5 479 142 Ft-ban;
e) a finanszírozási kiadásokat	756 413 Ft-ban;
f) az általános tartalékot	5 870 497 Ft-ban;
g) a céltartalékot	28 466 873 Ft-ban;
h) a finanszírozási bevételeket	18 231 174 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.

Hidegség, 2021. november 30.

Dévényi Zoltánné
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Hidegség, 2021. december ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző

1. melléklet a 9/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet a 2/2021.(III. 5.) önkormányzati rendelethez

(adatok forintban)

Bevételek		Összesen
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 396 730
1.	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 231 365
2.	B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
3.	B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	3 408 947
4.	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
5.	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	969 418
6.	B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
7.	B12. Elvonások és befizetések bevételei	
8.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről /központi költségvetési szervtől/	
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/	517 000
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	42 733 747
1.	B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.	B25. Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /központi költségvetési szervtől/	28 019 173
3.	B25. Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /fej. kez. előir. EU-s prog. és azok hazai társfin./	14 714 574
4.	B25. Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről /önkorm. és költs. szerveiktől/	
III.	B3. Közhatalmi bevételek	5 860 000
1.	B311. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	60 000
2.	B34. Építményadó	250 000
3.	B34. Telekadó	4 500 000
4.	B351. Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	1 000 000
5.	B355. Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
6.	B36. Egyéb közhatalmi bevételek(pótlék)	50 000
7.	B36. Igazgatási szolgáltatási díj	
8.	B36. Szabálysértési bírság és közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része	
9.	B36. Egyéb bírság	
10.	B36. Késedelmi és önellenőrzési pótlék	
IV.	B4. Működési bevételek	9 231 972
1.	B401. Készletértékesítés	
2.	B402. Szolgáltatások ellenértéke /tárgyi eszközök bérebeadásából származó bevételek/	607 244
3.	B402. Szolgáltatások ellenértéke /egyéb szolgáltatásokból származó bevételek/	
4.	B404. Tulajdonosi bevételek /tárgyi eszközök hasznobérbe adásából származó bevételek/	6 151 573
5.	B404. Tulajdonosi bevételek /önkormányzati többségi tulajdonon 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	1 826 045
11.	B407. Általános forgalmi adó visszatérülés	
12.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	
13.	B410. Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/	642 110
14.	B410. Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	5 000
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		18 231 174
1.	B8121.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/
2.	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele
3.	B816.	Központi irányítószervi támogatás
Összes bevétel a központi irányítószervi támogatás (B816) nélkül		96 453 623

"

(adatok forintban)

Kiadások			Összesen
I.	K1. Személyi juttatások		9 768 818
1.	K1101.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 059 200
2.	K1102.	Normatív jutalmak	255 470
3.	K1104.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
4.	K1106.	Jubileumi jutalom	
5.	K1107.	Béren kívüli juttatások	
6.	K1109.	Közlekedési költségtérítés	
7.	K1110.	Egyéb költségtérítések	
8.	K1112.	Szociális támogatások	
9.	K1113.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	219 600
10.	K121.	Választott tisztségviselők juttatásai	4 828 160
11.	K122.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	355 801
12.	K123.	Egyéb külső személyi juttatások	1 050 587
II.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó		1 297 137
III.	K3. Dologi kiadások		17 418 116
1.	K311.	Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	65 000
2.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése /élelmészeti nyersanyagok/	
3.	K312.	Üzemeltetési anyagok beszerzése /irodaszerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítószerek/	1 599 000
4.	K321.	Inform. szolgáltatások igénybevétele /inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, Internet díj/	417 000
5.	K322.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	60 000
6.	K331.	Közüzemi díjak /villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	3 460 000
7.	K332.	Vásárolt élelmész	
8.	K333.	Bérleti és lízing díjak	
9.	K334.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 505 000
10.	K335.	Közvetített szolgáltatások	300 000
11.	K336.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 970 000
12.	K337.	Egyéb szolgáltatások	4 277 000
13.	K341.	Kiküldetések kiadásai	40 000
14.	K342.	Reklám- és propagandakiadások	150 000
15.	K351.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 947 316
16.	K352.	Fizetendő általános forgalmi adó	71 000
17.	K355.	Egyéb dologi kiadások	556 800
IV.	K4. Ellátottak pénzbeni juttatásai		1 475 000
1.	K42.	Óvodázottatási támogatás	
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/	
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/	
6.	K47.	Intézményi ellátottak pénzbeni juttatásai/BURSA támogatás/	
7.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /átmeneti segély/	
8.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás/	1 475 000
9.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás/	
V.	K5. Egyéb működési célú kiadások		39 816 512
1.	K502.	Elvonások és befizetések	844 970
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /központi költségvetési szervek/	400 000
3.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /helyi önkormányzatok és költségv. szerveik/	2 114 045
4.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről /társulások és költségvetési szerveik/	1 170 127
5.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	
6.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. Kívülről /egyéb civil szervezetek/	950 000

7.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre /háztartások/	
8.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre /egyéb vállalkozások/	
9.	K512.	Általános tartalék	5 870 497
10.	K512.	Céltartalék /vízi-közmű hozzájárulás/	104 800
11.	512.	Céltartalék/szociális tűzifa támogatás	342 900
11.	K512.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/	
12.	K512.	Céltartalék MFP-ÖTIK/2021, MFP-UHK/2021. pályázati támogatások	28 019 173
VI. K6. Beruházások			8 237 000
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése	3 800 000
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése	29 441
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 656 159
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 751 400
VII. K7. Felújítások			17 694 627
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	8 112 204
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása	
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	5 820 573
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 761 850
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			756 413
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	756 413
Összes kiadás a központi irányítószervi támogatás (K915.) nélkül			96 463 623

"

3. melléklet a 9/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"3. melléklet a 2/2021.(III. 5.) önkormányzati rendelethez

(adatok forintban)

Felhalmozási célú költségvetés		Összesen
K62.	Ingyetlenek beszerzése	
K61.	Immateriális javak beszerzése	3 800 000
1.	Rendezési terv készítése	3 800 000
K63.	Informatikai eszközök beszerzése	29 441
1.	szünetmentes tápegység vásárlása	29 441
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	2 656 159
1.	egyéb kisértékű tárgyi eszközök vásárlása	320 559
2.	GINOP Fertő-táj ékkövei projekt installáció	1 200 000
3.	Fűkasza vásárlása	275 600
4.	hőbefűvő, sörpad, pavilon, égősor, egyéb eszköz	860 000
K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 751 400
K71.	Ingyetlenek felújítása	8 112 204
1.	Közösségi tér kialakítása	8 112 204
K72.	Informatikai eszközök felújítása	
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	5 820 573
1.	Vízi-közmű vagyron felújítása (Víz-mű Közös Alapból)	5 820 573
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 761 850
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		25 931 627

"

4. melléklet a 9/2021.(XII. ...) önkormányzati rendelethez

"4. melléklet a 2/2021.(III. 5.) önkormányzati rendelethez

(adatok forintban)

Működési célú pénzeszköztáadás		Összesen
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	3 684 172
1.	Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal fenntartása	0
2.	Hegykői Tündérrózsza Óvoda fenntart. Hozzáj. (óvoda, gyermek, szoc. étkezés)	1 614 045
3.	Sopron környéki összevont orvosi ügyelethez hozzájárulás	325 440
4.	Fertőd-Mikro Térségi, Sopron Térségi Önkormányzati Társulás fenntart.	844 687
5.	Tízforrás Fesztivál hidegségi programjaihoz működési célú pénzeszköztáadás	500 000
6.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj támogatás	400 000
K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. Kívülre	950 000
1.	Szent András pályázat támogatása	400 000
2.	Hidegségi Tűzoltóegyesület támogatása	236 000
3.	Egyházköztség támogatása	100 000
4.	Egyéb egyesületek támogatása (Íjászklub, vöröskereszt, civilek a Fertő-tájért)	114 000
5.	Hegykői Tűzoltóegyesület támogatása	100 000
Működési célú kiadások összesen		4 634 172

"

(adatok ezer forintban)

2021. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusz- tus	szept- tember	októ- ber	novem- ber	decem- ber	össze- sen
BEVÉTELEK													
1. Műk. c. tám. államh. belülről	1576	1576	2093	1576	1889	1576	1576	1576	1576	2233	1576	1574	20397
2. Felhalmozási c. tám. államh. belülről				6301		6126	28019				1000	1288	42734
3. Közhatalmi bevételek			2930						2930				5860
4. Működési bevételek	716	716	1358	716	716	716	716	716	716	716	716	714	9232
5. Működési célú átvett pénzeszközök													
6. Felhalm. célú átvett pénzeszközök													
7. Költségv. maradvány igénybevétele	18231												18231
8. Előző havi záró pénzmaradvány	20523	16923	14847	14481	19285	15184	10126	37313	36661	38739	38844	37227	
9. Bevételek összesen:		19215	21228	23074	21890	23602	40437	39605	41883	41688	42136	40803	96454
KIADÁSOK													
10. Személyi juttatások	728	728	1199	728	728	728	728	728	728	728	1281	727	9759
11. Munkaadókat terhelő járulékok	100	100	120	100	100	100	100	100	100	100	167	110	1297
12. Dologi kiadások	1400	1400	1400	1400	1400	1400	1400	1400	1400	1400	1400	2018	17418
13. Ellátottak pénzbeli jutt.				100	100	100	100	100	300			675	1475
14. Egyéb működési célú kiadások				845		2227	180					2227	5479
15. Beruházások		1524			350	4826					1445	92	8237
16. Felújítások	616	616	4028	616	4028	4095	616	616	616	616	616	616	17695
17. Finanszírozási kiadások	756												756
18. Céltartalékok												28467	28467
19. Általános tartalék												5871	5871
20. Kiadások összesen:	3600	4368	6747	3789	6706	13476	3124	2944	3144	2844	4909	40803	96454
21. Egyenleg (havi záró):	16923	14847	14481	19285	15184	10126	37313	36661	38739	38844	37227	0	0

Előterjesztés a 4. napirendi ponthoz

A Képviselő-testület 2022. évi munkatervének összeállítása

A Képviselő-testület 2022. évi munkatervének tervezetét mellékeljük.

**Hidegség Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2022. évi munkatervének összeállítása**

2022. január 20. - együttes ülés Hegykő és Fertőhomok Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületeivel Hidegségen

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról
2. A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének jóváhagyása
3. A köztisztviselők illetménykiegészítéséről, és az illetményalap megállapításáról szóló rendelet megalkotása

2022. február 8.

1. Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének megalkotása
2. A helyi közbeszerzési terv összeállítása

2022. május 10.

1. Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről
2. Átfogó értékelés az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2021. évi ellátásáról
3. A 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása
4. A 2022. évi Szent András alapra benyújtott pályázatok elbírálása, a 2021. évi pályázatok elszámolásának jóváhagyása

2022. június 14.

1. Tájékoztató a község közegészségügyi helyzetéről
2. Tájékoztató az anya- és csecsemővédelemről
3. A Stangli Fesztivál szervezésével kapcsolatos feladatok

2022. szeptember 6.

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

2022. október 18.

1. Helyi adórendeletek felülvizsgálata
2. Tájékoztató a közbiztonságról

2022. november 29.

1. Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal éves munkájáról
2. A Belső Ellenőrzési Terv és a Stratégiai Ellenőrzési Terv jóváhagyása
3. A Képviselő-testület 2023. évi munkatervének összeállítása
4. Az Önkormányzat 2023. évi rendezvény-naptárának összeállítása

2022. november 29 - Közmeghallgatás

Az ülések helye: Faluház ülésterme, Hidegség, Petőfi S. u. 1.
Időpontja: 18,00 óra
Közmeghallgatás helye: Faluház ülésterme, Petőfi S. u. 1.

Előterjesztés a 5. napirendi ponthoz

Az Önkormányzat 2022. évi rendezvény-naptárának összeállítása

Az Önkormányzat 2022. évi rendezvény-naptárának tervezetét mellékeljük.

Hidegség Község Önkormányzatának 2022. évi rendezvény-naptára

Rendezvény időpontja	Rendezvény megnevezése	Rendező	Költségviselő	Felelős
02.11. péntek	Farsangi készülődés	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
03.13. vasárnap	Kokárdás túra	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
03.19. szombat	Faluszépfő önkéntes nap a tiszta faluért	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
04.08. péntek	Nyuszcсалogató játszóház	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
04.11. hétfő	Költészet napi rajzverseny eredményhirdetés	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
04. 16. szombat	Húsvétolás a Papkertben	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
05.01. vasárnap	Májális túra	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
05.14. szombat	Világörökségi rendezvény	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
05.29. vasárnap	Gyereknep és Családi-nap a Papkertben	Hidegség Önkormányzata és Egyházközség	Község Község Önkormányzata, Hidegségi Egyházközség	Dévényi Zoltánné polgármester
06. 18. szombat este	Szent Iván éji bagoly túra a Papkertben	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
07.02. szombat	Stangli fesztivál	Hidegség Önkormányzata - Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Község Község Önkormányzata Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Dévényi Zoltánné polgármester Völgyi Ferenc elnök
07.08-17.	Tízforrás fesztivál	Hidegség Önkormányzata	Község Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester

07.24. vasárnap	Szent Jakab zarándoknap	Hídegség Községi Önkormányzata és Egyházközség	Hídegség Község Önkormányzata, Hídegségi Egyházközség	Dévényi Zoltánné polgármester
08.19. péntek	Szent István napi túra, biciklis kirándulás	Hídegség Község Önkormányzata	Hídegség Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
08.20. szombat	Horvát nap	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Völgyi Ferenc elnök
09.30. péntek	Népmese napja mesedélután a könyvtárban	Hídegség Község Önkormányzata	Hídegség Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
10.28. péntek	Őszi kézműves délután, (tökfáragás)	Hídegség Község Önkormányzata	Hídegség Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
11.10. csütörtök	Márton napi játszóház és lámpás felvonulás a Papkertben	Hídegség Község Önkormányzata	Hídegség Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
11.20. vasárnap	Idősek napja	Hídegség Község Önkormányzata - Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Hídegség Község Önkormányzata - Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Dévényi Zoltánné polgármester Völgyi Ferenc elnök
11.27. vasárnap	Adventi gyertyagyújtás	Hídegség Község Önkormányzata - Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Hídegség Község Önkormányzata - Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Dévényi Zoltánné polgármester Völgyi Ferenc elnök
12.03. szombat	Mikulás ünnepség	Hídegség Község Önkormányzata	Hídegség Község Önkormányzata	Dévényi Zoltánné polgármester
12.15. csütörtök	Gyerekkarácsony	Hídegség Község Önkormányzata - Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Hídegség Község Önkormányzata - Horvát Nemzetiségi Önkormányzat	Dévényi Zoltánné polgármester Völgyi Ferenc elnök

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 előírása szerint minden önkormányzatra legkésőbb december 31-ig külön „Stratégiai Ellenőrzési Tervet” és „Éves Ellenőrzési Tervet” kell készíteni.

A belső ellenőrzési vezető által előterjesztett terveket mellékeljük.

Ügyiratszám: 40. 931/2021.

Hidegség Község Önkormányzata
STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERVE

1. A társulás hosszú távú célkitűzései:

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

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 146. § (1) bekezdése alapján az önkormányzati társulási megállapodásokat felül kellett vizsgálni, melynek eredményeként a „**Társulási Megállapodás**” módosult. A korábbi negyven önkormányzattól 26 vállalta a további társulási munkát és ennél kevesebben társultak a belső ellenőrzési feladatok ellátására a „**Belső Ellenőrzési Alapszabály**” szerint. Ennek megfelelően megújításra került az egységes, minden önkormányzatra és a társulásra vonatkozó „**Belső Ellenőrzési Kézikönyv**” is. A „**Belső Ellenőrzési Kézikönyv**” **2019. év** végén került felülvizsgálatra, aktualizálásra. Ez év végén szintén áttekintésre kerül.

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

A „**Belső Ellenőrzési Kézikönyv**” tartalmazza a belső ellenőrzési vezető, valamint a belső ellenőrzési munkatárs munkakörök (I., II.) feladatait, adott esetben a külső szakértő igénybevételenek 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 MJ Város Polgármesteri Hivatala - a Társulás által elvárt szakmai színvonalon feleljen meg.

A társult önkormányzatok hosszú távú célkitűzése:

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

2. A belső ellenőrzés stratégiai céljai:

Stratégiai célnak tekintjük:

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

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

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

3. A belső kontrollrendszer általános értékelése:

Hidegség 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 **monitoring** rendszer területén a belső ellenőrzés által korábban megállapított kockázatok részben továbbra is fennállnak. Az akkor meghatározott feladatok, a monitoring rendszer szabályozása csak részben, a stratégia kialakítása nem történt meg. A szervezeti teljesítmény

és a belső kontrollrendszer monitoring folyamatainak rendszerszintű gyakorlati kiépítése és működtetése elmaradt.

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. 977/2019. számú „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” szerint itt kell rögzíteni az ellenőrizendő szervezetek prioritását, melyet az intézmények kockázatelemzése alapozott meg.

A rendszerellenőrzések gyakorisága:

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

„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 két évente minden belső ellenőr részt vett.

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

A belső ellenőrök **2022. évi munkaidő mérlege** a következő:

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

Rendelkezésre álló naptári napok száma:	249
- betegség miatt kieső idő – 13	
- 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 tartaléokra	52

A Belső ellenőrzés dolgozóinak 2022. évi képzési terve a következő:

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

A belső ellenőrzés tárgyi és információs igényének alakulása:

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

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

6. A szükséges erőforrások meghatározása:

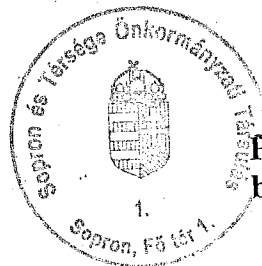
MEGNEVEZÉS	Szervezet száma	Belső ellenőri alaplétszám	Alaplétszám korrekciója	Önkormányzati korrekció	Összes létszám
	(a)	(b)	(a x b)	(c)	(a x b + c)
- önálló hivatal (mj. város)	1	1,0	1,0	-	1,0

- önálló hivatal	6	0,25	1,5	-	1,5
- közös hivatal	4	0,1	0,4	(7 x 0,05) 0,35	0,75
- önkormányzati költségvetési intézmények	22	0,05	1,1	-	1,1
- önkormányzati társulások	2	0,1	0,2	-	0,2
- társulási intézmények	1	0,05	0,05	-	0,05
- nemzetiségi önkormányzatok	10	0,01	0,1	-	0,1
- nemzetiségi intézmények	5	0,05	0,25	-	0,25
- gazdasági társaságok	13	0,1	1,3	-	1,3
ÖSSZESEN:	64				6,25

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

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

Sopron, 2021. november 25.



Patzner László
belső ellenőrzési vezető

2. számú melléklet

Ügyiratszám: 40. 931/2021.

Hidegség Község Önkormányzata

2022. évi

BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

2022. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

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

ÖNKORMÁNYZATNÁL TERVEZETT BELSŐ ELLENŐRZÉS:

I. Szabályszerűségi ellenőrzés

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

B.: A vizsgálatot kockázatelemzés alapozza meg.

C.: Annak vizsgálata, hogy a hivatal monitoring tevékenysége szabályozott-e, gyakorlata a szabályozás szerinti, hol szükséges fejleszteni.

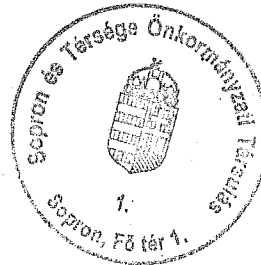
D.: Elemző.

E.: 2021. – 2022. évek

F.: I. félév - 10

A tervet összeállította:

Sopron, 2021. november 25.



Patzner László
belső ellenőrzési vezető