

1250



2014

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel./fax: 06-99-537-160
E-mail: pmhivatal@fertoszeplak.hu

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Szám: 93-4/2013/F.

Jegyzőkönyv

Készült: Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének **2014. április 30.** napján megtartott rendkívüli üléséről.

Jelen vannak: Kóbor Attila polgármester
Garabné Herbszt Anna képviselő
Hanzséros Béla képviselő
Hanzséros József képviselő
Szalai Mihály képviselő
Németh Gyula képviselő
Fekete Tamás alpolgármester

Vezér Beáta jegyző
Barszcné Sövegjártó Csilla pénzügyi előadó
Nagy-Cserpes Anna pénzügyi előadó

Kóbor Attila polgármester: Tisztelettel köszöntelek benneteket. Megállapítom az ülés határozatképességét, mivel a megválasztott 7 fő képviselő közül 7 fő jelen van. A jegyzőkönyv hitelesítésére Garabné Herbszt Anna és Szalai Mihály képviselőket kérem fel.

A jegyzőkönyv-hitelesítők a felkérést elfogadták.

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

31/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Képviselő-testület 2014. április 30. napján tartott üléséről készített jegyzőkönyv hitelesítésére Garabné Herbszt Anna és Szalai Mihály képviselőket kéri fel.

Határidő: azonnal

Felelős: Kóbor Attila polgármester

Kóbor Attila polgármester: Kérdezem a Képviselő-testületet, hogy a napirendi pontokkal kapcsolatosan észrevétel javaslat van-e. Amennyiben javaslat nincs, úgy a meghívóban szereplő napirendre teszek javaslatot. Kérem, aki elfogadja, jelezze:

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

32/2014. (IV. 01.) képviselő-testületi határozat

Napirendi pontok:

Nyilvános ülés:

1. **Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
2. **Beszámoló az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásáról**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
3. **A Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft 2013. évi egyszerűsített beszámolójának elfogadása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
4. **2013. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
5. **Otthonteremtési támogatásról szóló rendelet módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
6. **A Fertőszéplaki köztemető üzemeltetéséről szóló rendelet módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
7. **Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzatának módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
8. **2014. évi belső ellenőrzési terv elfogadása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
9. **2014. évi közbeszerzési terv elfogadása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
10. **Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatások**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
„Közalapítvány Fertőszéplakért” Alapítvány kuratóriumának átalakítása

1. napirendi pont

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: A költségvetés módosítása azért szükséges, hogy az beszámoló adataihoz igazítsuk a költségvetés adatait. Ez most a kedvezőbb módosítás, hiszen több pénzünk van, mint amivel terveztünk. Konkrétan 21 millió 323 ezer forinttal lett több a költségvetésünk, mint amivel terveztünk. Ezt az adóbevételeink növekedése, és az egyéb forrásból befolyó összeg teszi ki. Azt gondolom jól gazdálkodtunk 2013. évben is. Abszolút nem terveztük túl a költségvetésünket, hanem az óvatos gazdálkodás jellemezte munkánkat. Kérdezem, hogy a költségvetés módosításával kapcsolatban van-e kérdések?

Fekete Tamás alpolgármester: Az adóbevételekből keletkezett többlet miből áll?

Kóbor Attila polgármester: Iparüzési adóból folyt be több, mint amit terveztünk. Amennyiben egyéb kérdés, észrevétel nincs szavazásra teszem fel. Kérem a Képviselő-testületet, aki ezzel egyetért az önkormányzat 2013. évi költségvetésének beterjesztett módosításával, jelezze:

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel elfogadta az önkormányzat és szervei 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 15.) önkormányzati rendeletét módosító 4/2014. (V. 5.) önkormányzati rendeletet.

(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

2. napirendi pont

Beszámoló az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásáról

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Ez a terjedelmes anyag részletesen foglalkozik a közös hivatal dolgaival, az önkormányzattal és egyéb intézményeinkkel. Tárgyaljuk az egyéb társulással kapcsolatos, védőnői szolgálat, családsegítő szolgálat, orvosi ellátás és egyéb dolgainkat. Mindenre részletekbe menően tárgyalja az előterjesztés anyaga. Van ezzel kapcsolatban kérdések?

Németh Gyula képviselő: Nagy Lajos utcában elkezdtük a vasút felől az árkokat csinálni. Szerintem célszerű lett volna a szélsőháztól kezdeni és nem ezzel a térkővel. Nagy eső esetén az árkokban áll a víz, mert a közepén csináltunk valamit. Le kellett volna csövezni, nem betonozni. Akkor elmondhattuk volna, hogy Fertőszéplak egy részén a vízelvezetés meg van oldva.

Kóbor Attila polgármester: Másrészt ennek a résznek valamennyien tudjuk, hogy soha nem volt lefolyása. Tegnap volt egy extrém jellegű csapadék. Megnéztem utána, nem volt a betonozott árkokban víz. Amikor 20 perc alatt leesik 18 ml csapadék és nem áll meg a víz az árokban, az azt jelenti, hogy nem folya el.

Németh Gyula képviselő: Ha a föld majd tele lesz nedvességgel, akkor nem fogja bírni. Ezt a hibát korábbi testülettel is elkövettük a Hegy utcában. Egyben soha nem lesz pénz az összes csapadékvíz elvezetés megoldására, viszont ha apránként megcsináljuk, akkor már csak egy nagyobb projekt keretében összekötni kell őket. Ez a beruházás nem volt felesleges, csak nem volt célszerű. Azt nem értem miért pont a közepén kezdtek csak bele. Ha lefedtük volna az árkot, most szélesebb lenne a kerékpárút.

Kóbor Attila polgármester: A 2013. évi beszámolóval kapcsolatosan amennyiben nincs több észrevétel, van-e még egyéb észrevétel?

Kóbor Attila polgármester: Kérem a Képviselő-testületet, aki elfogadja a 2013. évi beszámolót, kérem, jelezze:

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel elfogadta az önkormányzat 2013. évi zárszámadásáról szóló 5/2014. (V. 5..) önkormányzati rendeletét.
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.)

3. napirendi pont

A Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft 2013. évi egyszerűsített beszámolójának elfogadása
 (Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: 1 080 ezer forint kintlévőségünk van, a lakbérekből jön ez össze. Az ügyvezető felszólította a lakókat a befizetésre. Amennyiben ez nem történik meg, akkor felmondjuk a szerződéseket.

Németh Gyula képviselő: Hány családról van szó?

Kóbor Attila polgármester: Kettőről.

Németh Gyula képviselő: Ezeknél a házaknál a pluszban épített építményeknek van engedélyük? Gondolok itt az útról látszódó tárolókra. Jó lett volna beszabályozni a kft-nek, hogy mit és milyen színben lehet építeni, mert az útról nagyon csúnya, össze-vissza az egész.

Szalai Mihály képviselő: Építési engedély nélkül amúgy sem lehetne semmit csinálni. Világörökségi területen vagyunk.

Németh Gyula képviselő: De ezek már ott vannak. Legalább egységesek lennének.

Kóbor Attila polgármester: Sajnos ezek a házak minden tároló helyiség nélkül kerültek átadásra, az pedig, hogy mit lehet oda építeni nem lett beszabályozva.

Hanzséros Béla képviselő: Az építési hatóság engedélye nélkül, akkor sem lehetne semmit oda építeni.

Szalai Mihály képviselő: Nagyon rossz helyen vannak, pont rálátni az útról.

Kóbor Attila polgármester: A másik probléma, hogy még a tulajdonviszonyokat is rendezni kell. Ezzel kell kezdeni. A kft. beszámolóját elfogadásra javaslom, kérem a Képviselő-testületet, aki ezzel egyetért, jelezze:

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

33/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tulajdonában álló Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft 2013. évi egyszerűsített beszámolóját jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kóbor Attila polgármester

4. napirendi pont**2013. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása**

(Az előterjesztés mellékelve)

Vezér Beáta jegyző: Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás által működtetett belső ellenőrzés végezte el 2013. évben. Gyakorlatilag ugyanazt vizsgálata, amit az Állami Számvevőszék. Gyakorlatilag azt állapította meg, hogy a kistérség összes településén összesítve gyenge a belső kontroll rendszer működése, van mit fejleszteni. Ezen előírásoknak megfelelni fizikai képtelenség.

Fekete Tamás képviselő: Akkor hogy lehet fejleszteni?

Szalai Mihály képviselő: Nehézség ebben az is, hogy egy pénzügyes önmagát nem tudja ellenőrizni.

Fekete Tamás képviselő: Minden évben beszélünk róla, minden évben megállapítják, cikkek jelennek meg. Gyakorlatilag pedig nem lehet fejleszteni. Aki ezeket a híreket kapják, azt veszik le, hogy nincs valami rendben.

Vezér Beáta jegyző: Belső kontrollnak az lenne a lényege, hogy az itt folyó gazdasági és szakmai munkát állandó szttenderdek alapján lehessen ellenőrizni. De addig, amíg havonta változnak a magyar jogszabályok, addig kiépíteni sem lehet ezt a rendszert, mert arra kapacitás sincsen, hogy a szabályzatokat a jogszabályokhoz igazítsuk. Nem hogy még ez alapján az ellenőrzési rendszert elvégezzük. Szabályosan ezt úgy kellene csinálni, hogy ha feltárok egy hibát, arról jegyzőkönyvet veszek fel. Ebbe beleírom, hogy tájékoztattam az ügyintézőt. Ő tervet csinál arra, hogy ez a következőekben ne forduljon elő és akkor én célzott ellenőrzéssel ellenőrzöm, hogy ez tényleg nem fordul elő és azt is lejegyzőkönyvezem. Egy hiba feltárása ilyen adminisztrációt von maga után, aminek teljesítése életszerűtlen.

Kóbor Attila polgármester: Az Állami Számvevőszék a vizsgálata során cheklistet használ. A körjegyzőséghez leírták, hogy nincs alapító okirata, amikor tudjuk mind, hogy van, hiszen mi fogadtuk el és az Államkincstár jóvá is hagyta. Az ő listájuk alapján pedig hiányzott belőle egy jogszabályi hivatkozás, és úgy vették, hogy nincs. És számos ilyen van. Arról nem is beszélve, hogy két kategória van megfelelő és nem megfelelő. Ez az átlag ember számára rossz megvilágításba helyezi a történetet. Érdeemes megnézni az ÁSZ honlapján a hasonló méretű települések vizsgálati eredményeit. Nem lehet megfelelni az elvárásoknak egy ekkor létszámú hivatalnak, amikor ugyanolyan szabályozás vonatkozik rá, mint egy megyei jogú város hivatalára. Ahol pénzügyi, meg jogi és egyéb osztályok vannak. Levonjuk a tanulságokat a történetről.

Vezér Beáta jegyző: Alátámasztja ez a kistérségi belső ellenőrzés is, hogy térségi szinten sem tudnak megfelelni az elvárásoknak önkormányzatok.

Kóbor Attila polgármester: Én elfogadásra javaslom, kérem a Képviselő-testületet, aki ezzel egyetért, jelezze:

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

34/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat vonatkozásában elkészített belső ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

Utasítja a jegyzőt, hogy a továbbiakban a jelentésben leírt eljárási szabályokat tartsa be.

Határidő: azonnal és folyamatos
Felelős: Kóbor Attila polgármester
Vezér Beáta jegyző

5. napirendi pont

Otthonteremtési támogatásról szóló rendelet módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Jelenleg a rendeletünk a következők szerint szól: a Mátyás Király utcában amennyiben önkormányzati telket vásárol valaki, 500 ezer forintot kap, amikor megvan a lábazat, további 500 ezer forintot kap, ha megvan a lakhatási engedély és 14 év alatt van gyereke. A falu egyéb részén 300 ezer forintot kap, aki foghíjat épít be, ha már megvan a lakhatási engedély. Többen megkerestek, hogy támogassuk, akkor is őket, ha használt lakást vásárol. A célunk az, hogy a széplaki fiatalokat itthon tartsuk.

Szalai Mihály képviselő: Valamint ha nem is széplaki, de ide jön 14 év alatti gyerekekkel, az is támogatható cél szerintem.

Kóbor Attila polgármester: Azt szeretném betervezni, hogy emeljük fel a 300 ezer forintot 500 ezer forintra, illetve, hogy vonatkozzon a támogatás a használt házak vásárlására is.

Németh Gyula képviselő: Szerintem legyen 800 ezer forint.

Hanzséros Béla képviselő: És amikor egy külföldi megvesz egy idős házat, de nem itt lakik, akkor neki is jár támogatás?

Vezér Beáta jegyző: Különbséget tesz a rendelet telekvásárlás és lakáscéljára szolgáló építmény építésének támogatására, itt 500 ezer forint lenne egységesen a támogatás, Fertőszéplakon használt lakás vásárlásának támogatására. Ez akkor állapítható meg, ha az ingatlanra vonatkozó adás-vételi szerződést az ingatlan nyilvántartásba bejegyezték és a bejegyzés nem lehet 6 hónapnál régebbi. Szóval, ha már megvásárolta a lakást, akkor utólag kérheti a pénzt.

Fekete Tamás képviselő: De eldöntöttük azt is, hogy fel kell újítania.

Hanzséros Béla képviselő: Kössük ki azt is, hogy fertőszéplaki lakosnak kell lenni.

Németh Gyula képviselő: Ezzel én is egyet értek, és szerintem egy korhatárát is kellene szabnunk. Megvesz egy romházat és nem csinál rajta semmit, csak kap fél millió forintot, az szerintem nem jó.

Vezér Beáta jegyző: Ezen már mi is gondolkodtunk, hogy felújításra adjuk a félmillió forintot. Akkor neki számlával kell igazolnia, valahogyan el kell számolnia. Nem okoz hátrányt ez annak, aki maga újítja fel?

Fekete Tamás képviselő: Az is vásárol anyagot.

Vezér Beáta jegyző: A Mátyás király utcánál van csak figyelembe véve, hogy ha a használatba vételkor van 14 év alatti gyerek, akkor kapja meg a második 500 ezer forintot.

Németh Gyula képviselő: Miért teszünk ekkora különbséget azokkal, akik nálunk vásárolnak telket?

Kóbor Attila polgármester: Mert oda az önkormányzat beruházott és szeretnénk, ha mielőbb elkelnének és visszajönné a pénz. Felét már körülbelül el is adtuk.

Szalai Mihály képviselő: Természetesen szeretnénk, hogy ne legyen a falu tele romos házakkal, de akkor legalább már ösztönözzük azokat, akiknél van 14 év alatti gyerek. Mert azok a gyerekek ide járnak óvodába, iskolába.

Fekete Tamás képviselő: Miért nem csináljuk úgy, hogy ha valaki megvesz egy széplaki romházat, akkor széplaki lakhelye lesz, ide költözik. Ha van 14 éven aluli gyereke, akkor az a rendeletben úgy szerepeljen, hogy magasabb támogatást kap. Plusz, hogy ha felújítja az épületet, akkor azt külön támogatással támogassuk, így ösztönözve van, hogy felújítsa.

Kóbor Attila polgármester: Elsődlegesen az a célunk, hogy a helyi fiatalok maradjanak itthon.

Szalai Mihály képviselő: Jó ötlet, de ezt még dolgozzuk ki.

Kóbor Attila polgármester: Eltolhatjuk, de az alapelvekben egyezzünk meg.

Németh Gyula képviselő: 5 évig ne adhassa el. Alpolgármesterrel értek az elvekben egyet teljesen.

Fekete Tamás képviselő: Három részre osztanám a támogatás formáit. Van egyszer a Mátyás király utcai rész, azon ne változtassunk. Van a kettes, ahol azt mondjuk, hogy 300 ezer forintban részesül, ha foghíjas telket épít be, ezt emeljük fel 500 ezer forintra. A harmadik pedig, aki házat vásárol, a nevére íráskor kapjon 200 ezer forintot és a felújítást pedig számlához kötve 300 ezer forintig támogatnánk.

Szalai Mihály képviselő: Korhatárhoz ne kössük?

Vezér Beáta jegyző: Korhatárhoz lehet kötni illetve, hogy lakóhellyel kell, hogy rendelkezzen Fertőszéplakon.

Kóbor Attila polgármester: 35 év legyen a korhatár szerintem.

Németh Gyula képviselő: Szerintem 40 év legyen.

Kóbor Attila polgármester: A Mátyás király utcai részen ne változtassunk. Foghíjas telket épít be, 500 ezer forintra válik jogosulttá, akkor, ha megkapja a használatbavételt. A harmadik pedig, aki házat vásárol, a nevére íráskor kapjon 200 ezer forintot és a felújítást pedig számlához kötve 300 ezer forintig támogatnánk és 40. életévet ne haladja meg a tulajdonosa. Ezen összefoglaló lapján jegyző asszony készít egy új előterjesztést és minden képviselőnek kiküldi, amire észrevételt lehet tenni.

Kóbor Attila polgármester: Kérem a Képviselő-testületet, aki ezzel egyetért a döntés elhalasztásával, jelezze:

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

35/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Otthonteremtési támogatásról szóló rendelet módosításának tárgyalását elhalasztja.

Határidő: következő képviselő-testületi ülés

Felelős: Kóbor Attila polgármester

6. napirendi pont

A Fertőszéplaki köztemető üzemeltetéséről szóló rendelet módosítása

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: A módosítás legfőbb eleme a temetőben végzett ellenőrzés során feltárt hiányosságok kiküszöbölése. A kifogásolt dolgokat beemeltük, mint a temető nyitva tartásáról gondoskodunk, halottszállító fogadása, tájékoztatás, megőrizzük a nyilvántartó könyveket. A másik lényeges eleme a sírhelyek díjának módosítása. Megfigyelhető tendencia, hogy egyre többen szeretnének itt temetkezni, mivel elég olcsó a sírhelymegváltási díjunk, ez kedvez a temetőturizmusnak. Ennek visszaszorítása érdekében tartom szükségesnek a díjak megemelését azzal a kitéttel, hogy 75 % kedvezményt biztosítunk a fertőszéplaki lakosoknak. Így a fertőszéplakiak tekintetében nem fog változni a díj.

Szalai Mihály képviselő: Ha valaki nem tart igényt egy sírhelyre, azt hogy lehet visszamondani?

Vezér Beáta jegyző: Jó, ha bejelenti, mert akkor tudjuk, hogy el lehet adni.

Kóbor Attila polgármester: Kérem a Képviselő-testületet, aki elfogadja a fertőszéplaki köztemető üzemeltetéséről szóló rendelet előterjesztés szerinti módosítását, kérem, jelezze:

Döntéshozatal:

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, minősített többséggel megalkotta a Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló

**19/2000. (IX. 20.) önkormányzati rendeletet módosító
6/2014. (V. 5.) önkormányzati rendeletét.**
(A rendelet a jegyzőkönyv mellélete.)

7. napirendi pont

**Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési
szabályzatának módosítása**
(Az előterjesztés mellékelve)

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

Kóbor Attila polgármester: Kérem a Képviselő-testületet, aki egyetért az előterjesztés szerinti határozati javaslattal, jelezze:

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

36/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

**Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-
testülete a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal
szervezeti és működési szabályzatának módosítását az
előterjesztés mellélete szerint jóváhagyja.**

Határidő: azonnal

Folyamatos: Kóbor Attila polgármester

8. napirendi pont

2014. évi belső ellenőrzési terv elfogadása
(Az előterjesztés mellékelve)

A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem volt.

Kóbor Attila polgármester: Kérem a Képviselő-testületet, aki egyetért az előterjesztés szerinti határozati javaslattal, jelezze:

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

37/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Fertőszéplak Község Önkormányzata Stratégiai Ellenőrzési Tervét, valamint az önkormányzat 2014. évi Belső Ellenőrzési Tervét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Megbízza a jegyzőt, hogy a döntésről Sopron Megyei Jogú Város Ellenőrzési Csoportját tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: Vezér Beáta jegyző

9. napirendi pont**2014. évi közbeszerzési terv elfogadása**

(Az előterjesztés mellékelve)

Kóbor Attila polgármester: Közbeszerzési értékhatárok a jogszabályokban vannak meghatározva, melyeket nem haladják meg a tervezett beruházásaink, ezért nem szükséges tervet készíteni. Kérem a Képviselő-testületet, aki ezzel egyetért, jelezze:

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

38/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, figyelemmel az érvényes közbeszerzési értékhatárookra, illetve az önkormányzat által a 2014. évi költségvetésben tervezett beruházásokra, 2014. évre vonatkozóan közbeszerzési tervet jelenleg nem készít.

Határidő: azonnal

Felelős: Kóbor Attila polgármester

10. napirendi pont**Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatások****Közalapítvány Fertőszéplakért” kuratóriumának átalakítása**

Kóbor Attila polgármester: Már korábban döntött a Képviselő-testület a „Közalapítvány Fertőszéplakért” Alapítvány kuratóriumának átalakításáról. Azonban a cégbírószági bejegyzés során szükségessé vált a döntések ismételt meghozatala, illetve a módosított szerkezetű alapító okirat

külön határozatban történő elfogadása. Kérem a Képviselő-testületet, hogy az ezzel kapcsolatos döntéseket hozza meg.

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

39/2014. (IV. 30.) képviselő-testületi határozat

1. Fertőszéplak Község Önkormányzata, mint a „Közalapítvány Fertőszéplakért” elnevezésű, 9436 Petőfi u. 2. székhelyű alapítvány alapítója megállapítja, hogy az alapítvány kezelőszerve – továbbiakban kuratórium -, annak tagjainak személyes ellentétei miatt nem ülésezett. Ezzel a tevékenységével (pontosabban mulasztásával) az alapítvány célját veszélyezteti. Erre való tekintettel az Önkormányzat, mint alapító a Ptk. 74/C. § (6) bekezdése alapján a kuratóriumot visszahívja.

2. Az alapító új kuratóriumot jelöl ki, melynek tagjai:

- kuratórium elnöke: Lajber Sándorné
- titkár: Dori-Horváth Rita
- Borbélyné Mező Erika

3. Az új kuratórium tagjai elvállalják a megbízást.

4. A módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot az Önkormányzat Képviselő-testülete, mint alapító elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Kóbor Attila polgármester

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

40/2014. (IV.30.) képviselő-testületi határozat

Fertőszéplak Község Önkormányzatának képviselő testülete, mint alapító az 1994. március 18-án általa létrehozott Közalapítvány Fertőszéplakért (9436 Fertőszéplak, Petőfi utca 4.) alapító okiratát módosította és a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Kóbor Attila polgármester

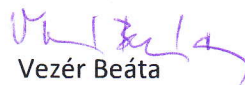
Kóbor Attila: Amennyiben több hozzászólás nincs, úgy a képviselő-testület ülését bezárom.

A jkv. lezárva.

kmf.

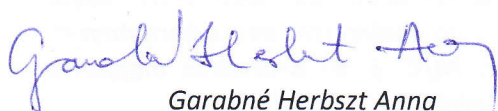


Kóbor Attila
polgármester



Vezér Beáta
jegyző

Jegyzőkönyv-hitelesítők:



Garabné Herbszt Anna
képviselő



Szalai Mihály
képviselő



Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel./fax: 06-99-537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

Fertőszéplak Polgármestere

Szám: 93-4/2014/F.

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 45. §-ban biztosított jogkörömben eljárva Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülését összehívom, amelyre tisztelettel **meghívom**.

Az ülés helye: Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal ülésterme

Az ülés ideje: **2014.április 30.** (szerda) **17.30 óra**

Napirendi pontok:

Nyilvános ülés:

1. **Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
2. **Beszámoló az önkormányzat 2014. évi gazdálkodásáról**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
3. **A Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft 2013. évi egyszerűsített beszámolójának elfogadása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
4. **2013. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
5. **Otthonteremtési támogatásról szóló rendelet módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
6. **A Fertőszéplaki köztemető üzemeltetéséről szóló rendelet módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
7. **Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzatának módosítása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
8. **2014. évi belső ellenőrzési terv elfogadása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
9. **2014. évi közbeszerzési terv elfogadása**
Előadó: Kóbor Attila polgármester
10. **Egyéb döntést igénylő ügyek, tájékoztatások**
Előadó: Kóbor Attila polgármester

Megjelenésére számítok.

Fertőszéplak, 2014. április 30.

Tisztelettel:



Kóbor Attila
polgármester

Jelenléti ív

Készült: Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. április 30. napján megtartott üléséről

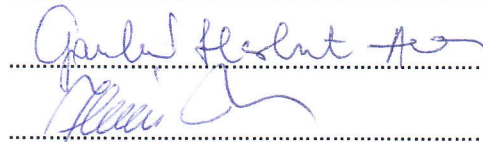
Kóbor Attila polgármester



Fekete Tamás alpolgármester



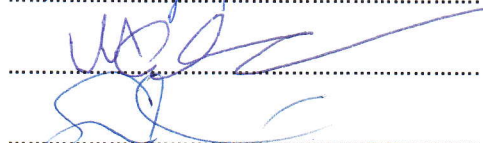
Garabné Herbszt Anna képviselő



Hanzséros Béla képviselő



Hanzséros József képviselő

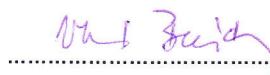


Németh Gyula képviselő



Szalai Mihály képviselő

Vezér Beáta jegyző



Meghívottak:

Barszcné Sövegjártó Csilla gazdálkodási előadó



**Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2014. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 15.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

Fertőszéplak 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 az önkormányzat 2013. költségvetéséről szóló 2/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosítására a következőket rendeli el:

1. §

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § A képviselő-testület az együttes 2013. évi költségvetést

- a) 346.637 ezer Ft bevétellel és
 - b) 346.637 ezer Ft kiadással, ezen belül
 - ba) 62.132 ezer Ft személyi juttatás,
 - bb) 15.803 ezer Ft munkaadókat terhelő járulék,
 - bc) 54.035 ezer Ft dologi kiadás
 - bd) 132.576 ezer Ft egyéb működési kiadás és
 - be) 82.091 ezer Ft felhalmozási kiadás
- főelőirányzatokkal állapítja meg.”

2. §

Az R. 9. § (1) bekezdése helyébe a következő (1) bekezdés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 38.827 e Ft összegben hagyja jóvá a 3. számú melléklet kiadási előirányzatainak 3.6.1 alcíme szerint.”

3. §

A R. 1- 7. számú melléklete helyébe e rendelet 1- 7. számú melléklete lép.

4. §

A rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ezt a rendeletet napján megtartott ülésén fogadta el.

A kihirdetés napja:

*Vezér Beáta
jegyző*

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Fertőszéplak Község Önkormányzata 3/2013. (II. 15.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá az önkormányzat 2013. évi költségvetését.

Az államháztartási törvény kimondja, hogy a zárszámadási rendelet elfogadásáig módosíthatóak a költségvetési előirányzatok, különösen az állami támogatások, hogy azok összegükben összhangba kerüljenek a zárszámadás adataival.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését **325.314 ezer Ft** bevétellel és kiadással állapította meg.

A módosításra vonatkozó rendelettervezet Fertőszéplak Község Önkormányzatának költségvetését **346.637 ezer Ft** bevétellel és kiadással javasolja megállapítani.

A módosítás összege **21.323 EFt**. Az előirányzatok módosítása a kapott központi támogatások, többletként elért bevételek, elmaradt pályázati támogatások pontosítása miatt szükséges.

Az intézmények többlet kiadása az intézményfinanszírozás emelkedését vonja maga után, ami a bevételek emelkedésével is jár.

A bevételi és kiadási előirányzatok növekedését az alábbiak indokolták:

Megnevezés	eFt
Személyi juttatások	5.824
Munkaadókat terhelő járulékok	1385
Dologi kiadások	-671
Egyéb működési kiadások (pl. intézményfinansz.,)	4438
Tartalék	7201
Felhalmozási kölcsönök nyújtása	3146
Kiadások összesen	21.323
Intézményi működési bevételek	9788
Adó bevételek növekedése	32805
Állami támogatás	5728
Intézményfinanszírozás	2158
Egyéb működési bevétel	-567
Telekértékesítés többletbevétele	2704
Pályázati támogatás elmaradás	-31293
Bevételek összesen	21.323

Az előirányzatok módosítására vonatkozó javaslatokat egységes szerkezetben, ezer forintban az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetés módosítására vonatkozó rendeletet vitassa meg, majd döntsön a módosításról.

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Kóbor Attila

polgármester

A Költségvetési kiadások:

	Eredeti	Módosított
I Működési kiadások:	214 743	225 719
1. Személyi juttatások	56 308	62 132
2. Munkaadókat terhelő járulékok	14 418	15 803
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	54 706	54 035
4. Egyéb működési kiadások	89 311	93 749
4.1. Támogatásértéki működési kiadások	71 346	73 342
4.2. Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	4 141	4 424
4.3. Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	13 824	15 983
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
II Felhalmozási kiadások	78 945	82 091
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	58 623	58 623
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	19 322	19 322
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 000	4146
3.1. Támogatásértéki felhalmozási kiadások		
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	1 000	4146
3.3. Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átadás		
III Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése		
IV Pénzforgalom nélküli kiadások:	31 626	38 827
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		
2. Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	31 626	38 827
Átutató, függő kiadás		
A KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	325 314	346 637

B Működési bevételek

I Működési bevételek	234 275	284 187
1. Működési bevételek	15 338	25 126
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	91 720	124 525
2.1. Illetékek		
2.2. Helyi adók	88 400	120 550
- Építményadó	7 400	7 450
- Helyi iparüzési adó	81 000	113 100
2.3. Átengedett központi adók	2 920	3 140
2.4. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	400	835
3. Működési támogatások	110 421	117 884
3.1. Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	39 775	45 080
3.2. Irányító szervtől kapott támogatás	70 646	72 804
4. Egyéb működési bevételek	16 796	16 652
4.1. Támogatásértéki működési bevételek	16 796	16 229
4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		
4.3. Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel		
4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések		423
II Felhalmozási bevételek	50 474	21 885
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	14 512	17 216
1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	2 800	5 504
1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	11 062	11 062
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	650	650
1.4. Felhalmozási célú ÁFA bevétel		
2. Felhalmozási támogatások	35 962	4 669
2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak		
2.2. Fejlesztési célú támogatások	35 962	4 669
3. Egyéb felhalmozási bevételek		
3.1. Támogatásértéki felhalmozási bevételek összesen		
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	
3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel		
III Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	870	870
IV Pénzforgalom nélküli bevételek		
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások		
Átutató, függő bevétel		
B KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	285 619	306 942

C Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

V Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	39 695	39 695
1. Működési célra	12 094	12 094
2. Felhalmozási célra	27 601	27 601
- önkormányzat saját pénzmaradványa	17 111	17 111
- közművagyon kezelés maradványa	10 490	10 490
D* Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek	0	0

E A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások:

VI Értékpapírok vásárlásának kiadásai	0	0
VII Hitelek törlesztése és kötvénybevételek kiadásai:		
1. Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevételek		
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm.célú kötvénybevételek		

E FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

TÁRGYÉVI KIADÁSOK: A+E	325 314	346 637
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK: B+C+D	325 314	346 637

Államigazgatási feladat : Államig.f.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok: Önk.v.

KIADÁSOK (e Ft)														
Címzám	Címnev	Alcímzám	Alcím / Szakfeladat / név	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő j.		Dologi kiadások		Egyéb működési kiadások		Felhalmozási kiadások		Létszám
				eredeti ei	módosított ei	eredeti ei	módosított ei	eredeti ei	módosított ei	eredeti ei	módosított ei	eredeti ei	módosított ei	
			Részvétel sz. Részvételirányzat név											
			Körjegyzőség											
Államig.		01	Körjegyzőség	19 590	4 431	5 027	1 155	4 490	539	0	494	29 107	6 619	6
			Körjegyzőség	19 590	4 431	5 027	1 155	4 490	539	0	494	29 107	6 619	6
Államig.			Község Hivatal											
			Község Hivatal	15 745	15 745	4 035	4 035	3 422	3 422	0	1 665	0	24 867	0
02			Napköziotthonos Óvoda											
Köt.f.		01	Óvodai nevelés, ellátás	24 698	27 259	6 525	7 175	14 215	10 986	0	0	45 438	45 420	10
Köt.f.		02	Óvodai intézményi étkeztetés	24 698	27 259	6 525	7 175	5 653	4 409	0	0	36 876	38 843	10
Köt.f.		03	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevel.					7 962	6 325	0	0	7 962	6 325	10
03			Önkormányzat											
Önk.v.		01	Önkormányzati jogalkotás	12 020	14 697	2 866	3 438	36 001	39 088	120 937	130 417	78 945	82 091	4
		02	Településszervezési kiadásai	7 403	7 992	1 663	1 813	468	60	700	537	10 364	10 532	1
Köt.f.			Iskolai intézményi étkeztetés	4 617	6 705	1 203	1 625	28 303	31 329	4 141	4 424	77 815	78 323	3
Köt.f.		1	Saját tulajdonú ingatlanok üzemeltetése					8 780	7 287			8 780	7 287	0
Köt.f.		2	Saját tulajdonú ingatlanok üzemeltetése											0
Köt.f.		3	Személyi gyűjtése, tisztítása, elhelyezése					5 217	442			19 322	19 764	0
Köt.f.		4	Település hulladék kezelése						185			0	185	0
Köt.f.		5	Ut. autópálya építése									28 970	27 570	0
Köt.f.		6	Köztutak üzemeltetése					508	100			508	100	0
Köt.f.		7	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése						189			0	189	0
Köt.f.		8	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése						800			0	800	0
Köt.f.		9	Zöldterület kezelés	3 004	3 258	782	837	1 930	1 520			5 872	5 873	2
Köt.f.		10	Közülgatási feladatok					3 175	2 900			3 175	2 900	0
Köt.f.		11	Város és községüzemeltetés	1 613	2 749	421	662	8 191	16 284		283	29 367	26 165	0
Köt.f.		12	Általános iskolai tanulók nappali rendszerű tan.		280		71		800			0	1 151	0
Önk.v.		13	Egyéb közszolgáltatások									508	4 141	4 649
Köt.f.		14	Egyéb közszolgáltatások		418		55					0	473	0
Köt.f.		15	Központi fenntartása és működése					502	502			502	5 002	0
Köt.f.		16	Központi költségvetési befizetések					320	320			0	320	0
02			Egészségügyi ellát. kiadásai											
Köt.f.		1	Háziorvosi ellátás	0		0		1 192	1 083	0		1 192	1 083	0
Köt.f.		2	Háziorvosi ügyeleti ellátás					1 100	700			1 100	700	0
Köt.f.		3	Írjás-egészségügyi gondozás					92	117			92	117	0
03			Szociális ellátás kiadásai											
Köt.f.		1	Szociális étkeztetés	0		0		193	103			193	103	0
Önk.v.		2	Önkormányzat által nyújtott lakástám.									1 000	1 000	0
Köt.Önk.		3	Rendszeres pénzbeli ellát.			0						5 180	4 289	0
Köt.Önk.		4	Eseti pénzbeli ellátások									8 644	9 535	0
04			Kulturális, sportcélú kiadás											
Köt.f.		1	Közművelődési tevékenységek és támogatások	0		0		5 845	6 513	0		1 000	2 638	0
Köt.f.		2	Sport célú kiadások					5 655	6 369			5 655	6 369	0
05			Ir. alá tartozó költségvetési szervnek foly. Támogatás											
Köt.f.		1	Támogatási célú finanszírozási műveletek					190	144			1 000	2 638	0
06			Tartalékok											
Köt.f.		1	Általános tartalék	0		0						70 646	72 805	0
		2	Céltartalék									31 626	38 827	0
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	56 308	62 132	14 418	15 803	54 706	54 035	120 937	132 576	78 945	82 091	20
												325 314	346 637	21

Államigazgatási feladatok : Államig.
Kötelező feladatok : Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (e Ft)

	Eredeti ei	Módosított ei
Támogatásértékű működési kiadások	71 346	73 342
Irányítás alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támog.	70 646	72805
Államig. f. - Fertőszéplak-Sarród Körjegyzőség	29 071	6542
Köt.f. - Margaréta Óvoda	41 575	41546
Önk.v. - Széchényi F. Általános Iskola	250	0
Államig. f. - Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal		24717
Egyéb támogatás értékű működési kiadás		
- Fertőd Város Önkormányzata: gyermekjóléti szolgáltatás	450	0
Sarród Község Önkormányzata		537
Önk.v. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 141	4 424
Egyházközösség támogatása	250	250
Egyházközösségi CARITAS támogatása	50	50
Rendőrség támogatása	100	160
Sportegyesület támogatása	2 060	1717
Horgászegyesület támogatása	100	100
Nyugdíjasklub támogatása	350	350
Diákönkormányzat támogatása	50	50
Vöröskereszt támogatása	20	20
Községcsépitő Egyesület támogatása	20	20
Fertőszéplaki SZÉP-Varrók támogatása	20	20
Szent Cecília Kórus támogatása	130	150
Miserecordias Ifjúsági Énekkar és Zenekar támogatása	150	150
Fertőmenti Madarászok Egyesület támogatása	20	50
Pokker János Alapítvány támogatása	50	50
Ifjúsági Klub támogatása	0	
Dirty Dance tánccsoport támogatása	50	100
Baba-mama klub támogatása	0	
Patrióta Egyesület támogatása	100	100
Mentőszolgálat támogatása	20	20
Páter Szergeusz Alapítvány		400
Leader tagdíj	10	10
Települési orsz. Szövetsége	56	56
Fertő táj világörökség	231	231
Hulladékgazd. Konzorcium	218	218
Vizitársulati tagdíj	86	86
Kistérségi társulás tagdíj		66
Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támog.	13 824	15 983
Köt.f. Rendszeres szociális segély	308	539
Köt.f. Lakásfenntartási támogatás	265	833
Köt.f. Ápolási díj	566	902
Köt.f. Aktív korúak támogatása	280	859
Önk.v. Pénzbeli átmeneti segély	700	700
Köt.f. Pénzbeli temetési segély	400	500
Köztetetés		215
Köt.f. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	446	788
Köt.f. Mozgáskorlátozottak támogatása	55	55
Köt.f. Közgyógyellátás	150	462
Önk.v. Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás	6 689	4600
Önk.v. Természetben nyújtott átmeneti segély	650	2945
Köt.f. Gyermekétkeztetés szociális alapon tört. elengedése, mérs.	3 315	2215
önk.v. Önk. Saját hat. Nyújtott természetb. ell.		220
Szociális tűzifa		150
Pénzeszköztartás összesen	89 311	93 749
Tartalékok	31 347	38 827
Köt.f. Általános tartalék	31 347	38827
ebből: - Körjegyzőség		
- Fertőszéplak Önkormányzat	31 347	38827
Céltartalék		
ebből: - Fertőszéplak Önkormányzat		
Mindösszesen	120 658	132 576

Államigazgatási feladatok: Államig. f.

Kötelező feladatok :Köt.f.

Önként vállalt feladatok : Önk.v.

FEJLESZTÉSEK (e Ft)
2 013

BERUHÁZÁSI kiadások			Eredeti ei	Módosított ei
04	Önkormányzat			
	01	Jogalkotás	130	130
		Számítógép fejlesztés	130	130
	02	Település üzemeltetés kiadásai	58 493	58 493
	01	Csapadékvízvezetés Szabadság u.	570	0
	04	Utak építése /gyalogátjáró építése/ Parkoló építése /Skanzen/ Kerékpáros pihenő Nagy L.u.parkoló építése /oszlop áth./	1 000 19 500 6 200 1 700	1570 19500 4800 1700
	08	Intézmények energia korszerűsítése Helyi piac Falufejlesztés és megújítás hótoló kézi hóeke	29 367 156	25515 650 4500 156 102
Beruházási kiadások összesen:			58 623	58 623
FELÚJÍTÁSI kiadások				
04	Önkormányzat		19 322	19322
	01	Település üzemeltetés kiadásai	19 322	19322
	01	Szennyvíz gyűjtése Üzemeltetésre átadott közművek felújítása	 19 322	 19322
Felújítási kiadások összesen:			19 322	19 322
Egyéb felhalmozási kiadások				
04	Önkormányzat		1 000	4 146
	01	Település üzemeltetés kiadásai	0	0
	03	Települési hulladék kezelése Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Konzorcium: adott kölcsön	0 0	 0
	03	Szociális ellátás kiadásai	0	1000
	02	Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás	 0	 0
	04	Kulturális, sportcélú kiadások	1 000	3 146
	05	Sportlétesítmények működtetése Sportegyesület részére visszatérítendő támogatás civil	0 1 000	 2638 508
Egyéb felhalmozási kiadások összesen:			1 000	2 000
Fejlesztések összesen:			78 945	78 945

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (e Ft)

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működést szolgáló bevételek	2013	Működési kiadások	2013
	eredeti ei		módosított ei
Működési bevételek		Személyi juttatások	56 308
Egyéb saját működési bevétel	8 299	Munkaadókat terhelő járulékok	14 418
Kamatbevételek	2 500	Dologi jellegű kiadások	38 989
Áfa bevételek	4 539	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	70 646
Önkormányzat sajátos működési bevételei:		Társadalom-, és szociálpolitikai, egyéb juttatások	13 824
Helyi adók	88 400	Támogatásértékű működési támogatások	700
Átengedett központi adók	2 920	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 141
Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	400	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	10 500
Működési támogatások:		ÁFA befizetés	5 217
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	39 775	Működési célú tartalék	31 626
Előző évi visszatérítések		- általános tartalék	
Normatív kötött felhasználású támogatások		Átfutó, függő kiadás	
Irányító szervtől kapott támogatás	70 646		
Támogatásértékű működési bevétel	16 796		
ebből: OEP-től (TB. alapoktól)	92		
Véglegesen átvett pénzeszköz áh-on kívülről			
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	12 094		
Átfutó, függő bevétel			
Működési bevételek összesen	246 369	Működési kiadások összesen	246 369
Felhalmozást szolgáló bevételek		Felhalmozási kiadások	
Adott kölcsön visszatérítése	870	Felújítási kiadások	15 214
Helyi iparüzési adó (felhalm.ig.)		Felújítási kiadások előzetes ÁFA-ja	4 108
Tárgyi eszközök értékesítése	2 800	Beruházási kiadások	46 160
Önkormányzati vagyron bérbeadása	11 062	Beruházások előzetes ÁFA-ja	12 463
Fejlesztési célú ÁFA bevétel		Általános forgalmi adó befizetés	
Támogatás értékű fejlesztési bevétel	35 962	Támogatási kölcsön nyújtása	
Pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről		Fejlesztési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	1 000
Pénzügyi befektetés bevétele	650	Fejlesztési célú tartalék	0
Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétele	27 601	- Céltartalék	
Felhalmozási bevételek összesen	78 945	Felhalmozási kiadások összesen	78 945
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	325 314	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	325 314
			346 637

Fotografisk, verbal, fotografisk	MÄNNESKOR I KÖTTSKÄRVSUTÖVNING										Översikt
	Allmän tillämpning		Kulturmått i betydelse		Kunskaps betydelse		Tillämpning av socialt lag		Förhållanden i betydelse		
	induktivt erfarenhet	deduktivt erfarenhet	induktivt erfarenhet	deduktivt erfarenhet	induktivt erfarenhet	deduktivt erfarenhet	induktivt erfarenhet	deduktivt erfarenhet	induktivt erfarenhet	deduktivt erfarenhet	
MA12345 (Ombudsman och lagstiftning)	0	0	20	67	20	67	11	11	0	0	
MA6789 (Kontrollmyndighet)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA10111 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA12123 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA13134 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA14145 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA15156 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA16167 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA17178 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA18189 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA19190 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA20201 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA21212 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA22223 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA23234 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA24245 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA25256 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA26267 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA27278 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA28289 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA29290 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA30301 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA31312 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA32323 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA33334 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA34345 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA35356 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA36367 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA37378 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA38389 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA39390 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA40401 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA41412 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA42423 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA43434 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20	67	5	0	11	0	0	0	
MA44445 (Förhållanden i betydelse)	0	0	20								

Fennoszlávi, szlovák köznevelés	MÉDOKSOK KÖZNEVELÉSI KÖZPONTOK								FELHATÁROZOTT KÖZNEVELÉSI KÖZPONTOK		
	Személyek	M. munkatársak		Dolgozók		Égész munkatársak		Fennoszlávi köznevelési		Felhatározott köznevelési	
	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n	eredet: n
0011121-1. Elméleti-műveltség	7 705	3 325	3 490	7 411	528	0	0	25 585	4 700	2 460	2 460
0011122-1. Elméleti-műveltség	3 587	790	673	343	0	0	0	2 460	2 460	2 460	2 460
0011123-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011124-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011125-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011126-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011127-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011128-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011129-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011130-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011131-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011132-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011133-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011134-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011135-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011136-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011137-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011138-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011139-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011140-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011141-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011142-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011143-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011144-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011145-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011146-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011147-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011148-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011149-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011150-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011151-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011152-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011153-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011154-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011155-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011156-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011157-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011158-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011159-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011160-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011161-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011162-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011163-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011164-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011165-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011166-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011167-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011168-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011169-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011170-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011171-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011172-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011173-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011174-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011175-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011176-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011177-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011178-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011179-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011180-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011181-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011182-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011183-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011184-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011185-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011186-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011187-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011188-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011189-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011190-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011191-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011192-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011193-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011194-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011195-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011196-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011197-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011198-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011199-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0011200-1. Elméleti-műveltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	19 580	4 431	5 077	1 152	4 490	539	0	29 491	0	0	0

[illegible]

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSEK										ELLÁTOTTAK KÖLTSÉGVETÉSE		Összesen
Fővárosi Községi Önkormányzat Iktatási										Ellátottak		
Fővárosi Községi Önkormányzat Iktatási	Számok	M. juttatás		Dologi k.		Érték m. munk.		Prémium juttatás		Ellátottak		
		eredet. a.	modifikált	eredet. a.	modifikált	eredet. a.	modifikált	eredet. a.	modifikált	eredet. a.	modifikált	
011113-1 Önkormányzat igazgatási	13 342		3 437		3 569						29 328	
011102-2 Közföldi közterületi befiz.	2 205		590		279						2 784	
002111-1 Által. munk. ellátása							662				662	
002113-1 Lakossági szociális támogatás							483				483	
002115-1 Lakossági szociális segély							341				341	
002117-1 Kiszármaztatás							265				265	
002121-1 Közföldhasználat	0	15 745	0	4 033	3 322	0	1 665	0	0	0	21 880	

[illegible]

Intervency	Strategy 1		M. growth		Drosh. h.		Eggs. m.		Pencured. m.		F. hatched. m.		Ovaries	
	realized st.	modelled st.	realized st.	modelled st.	realized st.	modelled st.	realized st.	modelled st.	realized st.	modelled st.	realized st.	modelled st.	realized st.	modelled st.
Margaret Oswald	24 008	37 359	6 525	7 176	14 145	10 396	0	0	0	0	41 703	45 424	41 703	45 424
1994-1995	10 464	15 464	2 525	2 525	5 464	3 964	0	0	0	0	17 800	19 800	17 800	19 800
1996-1997	13 544	21 895	4 000	4 651	8 681	6 432	0	0	0	0	23 903	25 620	23 903	25 620
1998-1999	17 538	18 911	4 559	4 906	4 250	3 503	0	0	0	0	27 497	24 005	24 005	24 005
1999-2000	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2000-2001	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2001-2002	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2002-2003	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2003-2004	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2004-2005	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2005-2006	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2006-2007	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2007-2008	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2008-2009	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2009-2010	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2010-2011	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2011-2012	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2012-2013	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2013-2014	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2014-2015	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2015-2016	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2016-2017	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582	0	0	0	0	25 503	25 620	25 620	25 620
2017-2018	18 456	21 089	5 531	5 299	3 855	2 582								

Beszámoló az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 91 § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testület elé.

Az éves költségvetési beszámoló mellékletei a költségvetési rendelet szerkezeti rendjével azonosan kerültek összeállításra.

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat – figyelemmel a helyi igényekre és az önkormányzat teljesítőképességére – ellátja a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) bekezdésében meghatározott helyi közügyeket, valamint a helyben biztosítandó közfeladatot. A feladatok ellátásához a szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosítottak. A dolgozók szakképesítése megfelel a jogszabályi előírásoknak. A tárgyi eszközök beszerzését az önkormányzat folyamatosan végzi, az intézményvezetők figyelemmel kísérik a pályázati lehetőségeket, így is pénzügyi támogatás lehetőségét keresve a kiadások fedezetére.

2011. szeptember 1-jétől Fertőszéplak Község Önkormányzata Sarród Község Önkormányzatával együttműködve körjegyzőséget hozott létre. A Körjegyzőség a jogszabályi előírások változása miatt 2013. február 28. napjával megszűnt, jogutódjaként 2013. március 1. napjával létrejött – ugyanezen két község együttműködéseként – a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal. A Közös Hivatal székhelye: Fertőszéplak.

Az Önkormányzat és intézményeinek létszáma 2013. évben változott: az önkormányzat 2013. július 1-től egy pályázati referenssel, az óvoda 2013. november 1-től egy pedagógiai asszisztenssel bővült.

A Margaréta Óvoda feladatellátási megállapodás keretében történő működtetését valósítottuk meg 2012. szeptemberétől, társulva Sarród községgel. A jogszabály változása miatt a sarródi óvoda tagintézményből telephelyre módosult 2013. július 1-től.

Az általános iskolai oktatás 2013. január 1-től a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ irányítása alá került.

Az önkormányzat a gyermekjóléti feladatellátásból adódó kötelezettségeit Fertős Város Önkormányzatával közösen, társulási formában látja el. A védőnői szolgáltatnak szintén Fertőd a központja. Az egészségügyi alapellátást vállalkozás keretében a Sente és Társa BT háziorvosi szolgálat látja el.

Községünkben nemzetiségi önkormányzat nem működik.

Belső ellenőrzési feladatainkat a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás keretében látjuk el.

Önkormányzatunk az év során 1 főt foglalkoztatott közcélú munka keretében, összességében 7 hónapig tartó időszakban közterület gondozás területén.

II.Bevételi források és azok alakulása

Az alábbi táblázat a bevételek alakulását mutatja az előző évhez, illetve a 2013. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva. (Adatok ezer forintban.)

Bevétel	Teljesítés 2012. dec. 31.	Eredeti előirány zat 2013. év	Teljesítés 2013. dec. 31.	Teljesítés %-a (bázishoz)	Teljesítés %-a (előirányza thoz)
1.Működési bevételek	18884	15318	25078	132,8	163,7
2.Felhalmozási bevételek	20593	14512	17050	82,8	117,5
3.Közhatalmi bevételek	120	20	213	177,5	1065
4.Egyéb közhat.bevétel	114021	91720	124525	109,2	135,8
- gépjármadó	7079	2920	3146	44,4	107,7
- építményadó	7456	7400	7452	99,9	100,8
- helyi iparűzési adó	92788	81000	113074	121,9	139,6
- személyi jöv.adó	1885	0	0	0	
- talajterhelési díj	1538	400	618	40,2	154,5
- egyéb sajátos bev.	3275	0	235	7,2	
5.Költségvetési támogatás	67214	39775	45080	67,1	113,3
6.Támogatásért.bev.	17268	52758	20722	120,0	39,3
7.Egyéb támogatások	5488	870	872	15,9	100,2
8.Előző évi pénzmaradv.		39695	229	0	0,6
9.Függő, átfutó kiegy bev.		0	-326		
Összesen:	243588	254668	233443	95,8	91,7

Megállapítható, hogy az Önkormányzat saját bevételeinek teljesítése meghaladják az előző évi teljesítést, jelentős növekedés a helyi iparűzési adó és a közhatalmi bevételek vonatkozásában tapasztalható.

A 2013. évi tervezést az óvatosság jellemezte, az intézményi működési bevételek meghaladták a tervezettet. A támogatásértékű bevételek teljesítése jelentős elmaradást mutat.

A működési és fejlesztési bevételek egyensúlyban voltak, nem volt szükség arra, hogy a működési kiadásokat fejlesztési bevételekből finanszírozzuk.

Az önkormányzat az év folyamán új helyi adót nem vezetett be.

Az önkormányzat ÖNHIKI-s támogatásban nem részesült.

2013-ban a község 3985 E Ft támogatásban részesült a LEADER keretein belül a Kerékpáros pihenő kialakításához.

III.A kiadások alakulása

Az alábbi táblázat a 2013. évi folyó működési és fejlesztési kiadásokat tartalmazza, összehasonlítva a 2012. év bázis adataival. (Adatok ezer forintban.)

A kiadás jogcíme	Teljesítés 2012.	Teljesítés 2013.	Teljesítés %-a
1.Személyi juttatások	90503	62131	68,7
2.Munkaadót terhelő járulék	22635	15803	69,8
3.Dologi kiadások	60002	54036	90,1
4.Társ.szoc.politikai juttatások	14891	10874	73,0
5.Egyéb működési kiadások		4365	
6.Működési kiadások össz:	207017	147209	71,1
7.Beruházások, felújítások	54312	48823	89,9
8.Egyéb fejlesztési kiadások	400	4146	1036,5
9.Pénzügyi befektetések			
10.Fejlesztési kiadások össz.	54712	52969	96,8
11.Függő, átf.kiegy. kiadások		2585	
12.Kiadások összesen	260402	202763	77,9

A személyi juttatások és járulécai 2013. évi teljesítése jelentősen alulmarad a bázis év adataihoz képest, mivel az általános iskola dolgozói, kiadásai kikerültek az önkormányzat hatásköréből. A dologi kiadások csökkenése szintén az előbbiekkal magyarázható. A társadalmi és szociálpolitikai juttatások csökkenésének oka lehet, hogy bizonyos juttatások megállapítása járási hatáskörbe került.

A fejlesztési kiadások nagy részét saját forrásból finanszíroztuk, illetve az előbbieken említett LEADER támogatásból.

IV.A pénzmaradványok változásának tartalma és okai

1. Az önkormányzat 2013. évi pénzmaradványa 70890 ezer forint a 2012. évi 38206 ezer forinttal szemben. Vállalkozási tevékenységet nem folytattunk, így vállalkozási eredményünk sem keletkezett.
2. A pénzmaradvány az előző évhez viszonyítva 32684 ezer forinttal növekedett.
3. Hosszú lejáratú költségvetési betétszámlánk, rövid lejáratú költségvetési betétszámlánk, betétkönyvünk, forgatási célú értékpapírunk nem volt.
4. A keletkezett pénzmaradvány 8345 ezer forint fejlesztési célú maradványt tartalmaz.
5. A 2013. évi keletkezett pénzmaradványt növeli 1482 ezer forint összegű költségvetési kiutalási igény.
6. A szabad pénzmaradványt az önkormányzat biztonságos működése érdekében tartalékoljuk.

V.Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, hitel-állomány változásának tartalma, okai ezzel összefüggésben a kötvényállomány alakulása

1. Az önkormányzat értékpapírral nem rendelkezik.

2. A 2013. évi gazdálkodás során hitel felvételére nem volt szükség, hitelállománnyal nem rendelkezünk.

3. A korábbi években sem volt hitelállományunk.

4. Kötvény kibocsátására nem került sor, kötvényállománnyal nem rendelkezünk.

5. Mivel hitelállományunk nem volt, ezért konszolidálásra sem került sor.

VI:A vagyon alakulása

1. Az önkormányzat vagyonának alakulása az előző évhez viszonyítva:

Megnevezés	2012. december 31.	2013. december 31.
1.Immateriális javak	4206	4158
2.Ingatlanok	611950	606230
3.Gépek,berendezések, felsz.	13349	4212
4.Befejezetlen beruházások	29837	55385
Összesen:	659342	669985

Ebben az évben még nem került aktiválásra a Nagy Lajos utcai parkolók építése közel 20 millió forint összegben. A kialakítandó építési telkek kiadásait továbbra is befejezetlen beruházásként tartjuk nyilván.

2013. évben önkormányzatunk telkeket értékesített.
- Tárgyi eszközeink felújítást, korszerűsítést igényelnek, ezért is fordítottunk az utóbbi években lehetőségeinkhez mérten jelentős összeget fejlesztési célra.
- Működési kiadásaink egyensúlyban voltak a bevételekkel, vagyonvesztés nem történt.
- Az Önkormányzat a Soproni Vízmű Zrt-nél rendelkezik 8,1 % részesedéssel, valamint 100 %-ban tulajdonosa a Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft-nek.
- Beruházásaink közül aktiválásra került a Kerékpáros pihenő, illetve a kialakított gyalogátkelő. Folyamatban lévő beruházásaink: Nagy L. utcában parkolók kialakítása, helyi piac kialakítása, intézmények energiakorszerűsítése, falufejlesztés-temető urnafal kialakítása. A Kerékpáros pihenő egy része Leader pályázati forrásból lett finanszírozva, a többi kiadás saját forrásból lett kiegyenlítve. Azonban a helyi piac kialakításához Leader támogatást, míg az energiakorszerűsítéséhez KEOP-os támogatást sikerült elnyerni.
- A befektett pénzügyi eszközök összetétele, nagysága nem változott.

Az Áht. 24 § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a beszámoló előterjesztésekor a képviselő-testület részére a közvetett támogatásokat legalább az alábbi tagolásban be kell mutatni:

- az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összeg: 0 Ft

- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege: 0 Ft
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:

Helyi iparűzési adó	
Építménadó	
Gépjármű adó	220 eFt

A helyi adótörvény hatálya alá nem tartoznak többek között a költségvetési szervek, így ők semmilyen adót nem fizetnek.

Gépjárműadónál a mentesség a jogszabály alapján mentességet élvező a mozgáskorlátozott személyek közlekedésére szolgáló személygépjárműveket tartalmazza, amennyiben a teljesítménye a 100kW-ot nem haladja meg, évi 13.000 Ft összegig.

- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény mentesség összege: 0 Ft
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény, mentesség elengedésének összege: 0 Ft.

A fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a mellékelt rendelet és annak mellékletei alapján az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásáról készített beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Kóbor Attila
polgármester

**Fertőszéplak Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2014. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének zárszámadásáról**

Fertőszéplak 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. §

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak szerveire, a Képviselő-testület irányításával működő költségvetési szervekre, a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetése teljesítésének

a) kiadási főösszegét	275.568 ezer forintban
b) bevételi főösszegét	306.248 ezer forintban

állapítja meg.

Költségvetési bevételek

3. §

(1) Az Önkormányzat teljesített működési célú bevételeinek előirányzatát összesen 253.279 e Ft-ban hagyja jóvá, amelyből

- a) Egyéb saját működési bevétel: 25.292 e Ft,
- b) Önkormányzat sajátos működési bevételei: 93.463 e Ft,
- c) Működési állami támogatások: 45.080 e Ft,
- d) Támogatásértékű működési bevétel: 16.314 e Ft,
- e) Irányító szervtől kapott támogatás: 72.804 e Ft,
- f) Előző évi költségvetési visszatérülése: 423 e Ft.
- g) Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel: -326 e Ft

(2) Az önkormányzat teljesített felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek előirányzatát összesen 52.969 e Ft összegben hagyja jóvá, melyből

- a) Ingatlan értékesítése: 5.504 e Ft,
- b) Osztalék/üzemeltetés bevétel: 11.546 e Ft,
- c) Helyi iparüzési adó felhalmozási igénybevétel: 31.062 e Ft,
- d) Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel 4.037 e Ft,
- e) Támogatási kölcsönök visszatérülése: 820 e Ft,

(3) Az Önkormányzat 2013. évi teljesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. és 6. számú melléklet, illetve a kiemelt bevétel előirányzatokénti, és normatív állami hozzájárulás és normatív kötött felhasználású támogatások elszámolását jogcímenként tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat szakfeladatonkénti 2013. évi bevételeit 3. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési kiadások

4. §

- (1) Az Önkormányzat teljesített működési kiadásainak előirányzatát összesen 222.599 e Ft-ban hagyja jóvá, melyből
- a) Személyi jellegű kiadások: 62.131 e Ft,
 - b) Munkaadókat terhelő járulékok: 15.803 e Ft,
 - c) Dologi jellegű kiadások: 54.036 e Ft,
 - d) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 10.874 e Ft,
 - e) Végleges pénzeszköz átadás egyéb támogatás: 77.170 e Ft
 - f) Kiegészítő, függő, átfutó kiadás: 2.585 e Ft.
- (2) Az Önkormányzat teljesített Felhalmozási és tőke jellegű kiadások előirányzatát összesen 52.969 e Ft-ban hagyja jóvá, melyből
- a) Beruházások: 33.248 e Ft,
 - b) Felújítások: 15.575 e Ft,
 - c) Hitel törlesztés: 0 e Ft,
 - d) Fejlesztési célú kölcsön, támogatások nyújtása 4.146 e Ft.
- (3) Az Önkormányzat költségvetési szervei teljesített működési és felhalmozási kiadásait az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (4) Az Önkormányzat szakfeladatonkénti 2013. évi kiadásait 2. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat pénzeszköz átadását részletesen a 4 sz. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat 2013. évi teljesített működési és felhalmozási bevételeit, kiadásait mérlegszerűen a 5. számú melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat vagyonkimutatását, könyvviteli mérlegét a 11. számú melléklet tartalmazza.

5. §

- (1) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen 52.969 ezer forint, ebből a beruházások összege: 33.248 ezer forint, felújítás: 15.575 ezer forint, amelyet az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (2) EU forrásból származó pályázattal megvalósuló projekteket a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat társadalmi és szociális juttatások, pénzeszköz átadások részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

Az Önkormányzat kiadás és bevétel mérlegszerű kimutatása 1. és 6. sz. melléklet tartalmazza, könyvviteli mérlegét a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Költségvetési létszámkeret

7. §

A Képviselő-testület a munkajogi záró létszámot a tárgydőszak végén 21 főben hagyja jóvá, kimutatását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Pénzmaradvány**8. §**

- (1) 2013.12.31-i záró pénzkészlet 59.648 ezer Forint, a pénzforgalom változásának kimutatását a 10 számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2012. évi gazdálkodása során keletkezett módosított pénzmaradvány 39.695 ezer forint felhasználásra, a tartalék felosztásra került.
- (3) 2013 évi helyesbített pénzmaradványt 71.016 ezer forintban állapítja meg. A 2013. évi költségvetési támogatás elszámolása miatt, a gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan 1.482 ezer forint kiutalási igény illeti meg az önkormányzatot, mely után a módosított szabad pénzmaradvány 72.498 ezer Ft. Így a működési célú szabad pénzmaradvány 72.498 e Ft, kimutatását a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedésének alakulását a 13. számú melléklet tartalmazza.

Záró rendelkezések**9. §**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.
- (2) Hatályát veszti Fertőszéplak Község Önkormányzata képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelete.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ezt a rendeletet Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete napján megtartott ülésén fogadta el.

A kihirdetés napja:

*Vezér Beáta
jegyző*

A Költségvetési kiadások:

	Eredeti	Módosító	Teljesítés	eFt Telj./EI %
I Működési kiadások:	214 743	225 719	220 014	97%
1. Személyi juttatások	56 308	62 132	62 131	100%
2. Munkaadókat terhelő járulékok	14 418	15 803	15 803	100%
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	54 706	54 035	54 036	100%
4. Egyéb működési kiadások	89 311	93 749	88 044	94%
4.1. Támogatásértéki működési kiadások	71 346	73 342	73 342	100%
4.2. Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	4 141	4 424	3 828	87%
4.3. Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	13 824	15 983	10 874	68%
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
II Felhalmozási kiadások	78 945	82 091	52 969	65%
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	58 623	58 623	33 248	57%
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	19 322	19 322	15 575	81%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 000	4 146	4 146	100%
3.1. Támogatásértéki felhalmozási kiadások				
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	1 000	4 146	4 146	100%
3.3. Előző évi felhalm. célú pénzmaradvány átadás				
III Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése				
IV Pénzforgalom nélküli kiadások:	31 626	38 827	0	0%
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások				
2. Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	31 626	38 827	0	0%
Átfutó, függő kiadás			2585	
A KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	325 314	346 637	275 568	79%

B Működési bevételek

I Működési bevételek	234 275	284 187	282 438	99%
1. Működési bevételek	15 338	25 126	25 292	101%
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	91 720	124 525	124 525	100%
2.1. Illetékek				
2.2. Helyi adók	88 400	120 550	120 526	100%
- Építményadó	7 400	7 450	7 452	100%
- Helyi iparüzési adó	81 000	113 100	113 074	100%
2.3. Átengedett központi adók	2 920	3 140	3 146	100%
2.4. Birságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	400	835	853	102%
3. Működési támogatások	110 421	117 884	115 884	98%
3.1. Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	39 775	45 080	45 080	100%
3.2. Irányító szervtől kapott támogatás	70 646	72 804	70 804	97%
4. Egyéb működési bevételek	16 796	16 652	16 737	101%
4.1. Támogatásértéki működési bevételek	16 796	16 229	16 314	101%
4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülre				
4.3. Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel				
4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések		423	423	
II Felhalmozási bevételek	50 474	21 885	21 087	96%
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	14 512	17 216	17 050	99%
1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	2 800	5 504	5 504	100%
1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	11 062	11 062	11 056	100%
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	650	650	490	75%
1.4. Felhalmozási célú ÁFA bevétel				
2. Felhalmozási támogatások	35 962	4 669	4 037	86%
2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				
2.2. Fejlesztési célú támogatások	35 962	4 669	4 037	86%
3. Egyéb felhalmozási bevételek				
3.1. Támogatásértéki felhalmozási bevételek összesen				
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülre	0			
3.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel				
III Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	870	870	820	94%
IV Pénzforgalom nélküli bevételek				
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások				
Átfutó, függő bevétel			-326	
B KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	285 619	306 942	304 019	99%

C Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

V Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	39 695	39 695	229	1%
1. Működési célra	12 094	12 094	229	2%
2. Felhalmozási célra	27 601	27 601	0	0%
- önkormányzat saját pénzmaradványa	17 111	17 111	0	0%
- közművagyon kezelés maradványa	10 490	10 490	0	0%
D* Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek	0	0	0	

E A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások:

VI Értékpapírok vásárlásának kiadásai	0	0	0	
VII Hitelek törlesztése és kötvénybevételek kiadásai:				
1. Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevételek				
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalm. célú kötvénybevételek				

E FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

TÁRGYÉVI KIADÁSOK: A+E	325 314	346 637	275 568	79%
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK: B+C+D	325 314	346 637	304 248	88%

BEVÉTELEK

३

Allamigazgatási feladatok : Államvédelem,
Kötelező feladatok : Közf. l.
Önként vállalt feladatok: Önk.v.

KIADÁSOK (eFt)

[illegible]

Államigazgatási feladatok : Államig.
: Köt.f.
Önként vállalt feladatok : Önk.v.

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (e Ft)

	Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Telj/EI %
Támogatásértékű működési kiadások	71 346	73 342	73 342	100%
Irányítás alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támog.	70 646	72805	72805	100%
Államig.f. - Fertőszéplak-Sárród Körjegyzőség	29 071	6542	6542	100%
Köt.f. - Margaréta Óvoda	41 575	41546	41546	100%
Önk.v. - Széchenyi F.Általános Iskola	250	0		0%
Államig.f. - Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal		24717	24717	0%
Egyéb támogatás értékű működési kiadás				
Köt.f. - Fertőd Város Önkormányzata:gyermekjóléti szolgáltatás	450	0		0%
Sárród Község Önkormányzata		537	537	100%
Önk.v. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 141	4 424	3 828	87%
Egyházközség támogatása	250	250	250	100%
Egyházközségi CARITAS támogatása	50	50		0%
Rendőrség támogatása	100	160	160	100%
Sportegyesület támogatása	2 060	1717	1627	95%
Horgászegyesület támogatása	100	100	100	100%
Nyugdíjasklub támogatása	350	350	350	100%
Diákönkormányzat támogatása	50	50		0%
Vöröskereszt támogatása	20	20	20	100%
Községeépítő Egyesület támogatása	20	20		0%
Fertőszéplaki SZEP-Varrók támogatása	20	20		0%
Szent Cecília Kórus támogatása	130	150	150	100%
Miserecordias Ifjúsági Énekkar és Zenekar támogatása	150	150	150	100%
Fertőmenti Madarászok Egyesület támogatása	20	50	50	100%
Pokker János Alapítvány támogatása	50	50		0%
Ifjúsági Klub támogatása	0			
Dirty Dance táncsoport támogatása	50	100	100	100%
Baba-mama klub támogatása	0			
Patrióta Egyesület támogatása	100	100	168	168%
Mentőszolgálat támogatása	20	20	20	100%
Páter Szergeusz Alapítvány		400	400	
Leader tagdíj	10	10		0%
Települési orsz. Szövetsége	56	56		0%
Fertő táj világörökség	231	231		0%
Hulladékgazd. Konzorcium	218	218	218	100%
Vizitársulati tagdíj	86	86		0%
Kistérségi társulás tagdíj		66	65	
Társadalom-, és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támog.	13 824	15 983	10 874	68%
Köt.f. Rendszeres szociális segély	308	539	231	43%
Köt.f. Lakásfenntartási támogatás	265	833	568	68%
Köt.f. Ápolási díj	566	902	902	100%
Köt.f. Aktiv korúak támogatása	280	859	579	67%
Önk.v. Pénzbeli átmeneti segély	700	700	82	12%
Köt.f. Pénzbeli temetési segély	400	500	484	97%
Köztemetés		215	214	100%
Köt.f. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	446	788	452	57%
Köt.f. Mozgáskorlátozottak támogatása	55	55		0%
Köt.f. Közgőgyellátás	150	462	312	68%
Önk.v. Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás	6 689	4600	4478	97%
Önk.v. Természetben nyújtott átmeneti segély	650	2945		0%
Köt.f. Gyermekétkeztetés szociális alapon tört. elengedése, mérs.	3 315	2215	2212	100%
Önk.v. Önk. Sajat hat. Nyújtott természetb.ell.		220	218	99%
Szociális tűzifa		150	142	95%
Pénzeszközátadás összesen	89 311	93 749	88 044	94%
Tartalékok	31 347	38 827	0	0%
Köt.f. Általános tartalék	31 347	38827		0%
ebből: - Körjegyzőség				
- Fertőszéplak Önkormányzat	31 347	38827		0%
Céltartalék				
ebből: - Fertőszéplak Önkormányzat				
Mindösszesen	120 658	132 576	88 044	66%

Államigazgatási feladatok: Államig.f.

Kötelező feladatok :Köt.f.

Önként vállalt feladatok : Önk.v.

FEJLESZTÉSEK (e Ft)
2 013

BERUHÁZÁSI kiadások			Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Telj/EI %
04	Önkormányzat					
	01	Jogalkotás	130	130	111	85%
		Számítógép fejlesztés	130	130	111	85%
	02	Település üzemeltetés kiadásai	58 493	58 493	33 137	57%
	01	Csapadékvízvezetés Szabadság u.	570	0		
	04	Utak építése /gyalogtájjáró építése/	1 000	1570	1506	96%
		Parkoló építése /Skanzen/	19 500	19500	19494	100%
		Kerékpáros pihenő	6 200	4800	4799	100%
		Nagy L.u.parkoló építése /oszlop áth./	1 700	1700	1332	78%
	08	Intézmények energia korszerűsítése	29 367	25515	608	2%
		Helyi piac		650	644	99%
		Falufejlesztés és megújítás		4500	4496	100%
		hótoló	156	156	156	100%
		kézi hóeke		102	102	100%
Beruházási kiadások összesen:			58 623	58 623	33 248	57%
FELÚJÍTÁSI kiadások						
04	Önkormányzat		19 322	19322	15575	81%
	01	Település üzemeltetés kiadásai	19 322	19322	15575	81%
	01	Szennyvíz gyűjtése				
		Üzemeltetésre átadott közművek felújítása	19 322	19322	15575	81%
Felújítási kiadások összesen:			19 322	19 322	15 575	81%
Egyéb felhalmozási kiadások						
04	Önkormányzat		1 000	4 146	4 146	100%
	01	Település üzemeltetés kiadásai	0	0	0	
	03	Települési hulladék kezelése	0			
		Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Konzorcium: adott kölcsön	0			
	03	Szociális ellátás kiadásai	0	1000	1000	100%
	02	Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás		1000	1000	100%
		Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás	0	0		
	04	Kulturális, sportcélú kiadások	1 000	3 146	3 146	100%
	05	Sportlétesítmények működtetése	0			
		Sportegyesület részére visszatérítendő támogatás	1 000	2638	2638	100%
		civil		508	508	100%
Egyéb felhalmozási kiadások összesen:			1 000	2 000	4 146	207%
Fejlesztések összesen:			78 945	78 945	52969	67%

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (e Ft)

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
Működést szolgáló bevételek	2013		Működési kiadások	2013	
	eredeti ei	módosított e	teljesítés	telj./EI %	
Működési bevételek					
Egyéb saját működési bevétel	8 299	11 997	12 376	103%	
Kamatbevételek	2 500	1 810	1 803	100%	
Áfa bevételek	4 539	11 319	11 113	98%	
Önkormányzat sajátos működési bevételei:					
Helyi adók	88 400	88 815	89 464	101%	
Átengedett központi adók	2 920	3 140	3 146	100%	
Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	400	835	833	102%	
Működési támogatások:					
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	39 775	45 080	45 080	100%	
Előző évi visszatérülések		423	423	100%	
Normatív kötött felhasználású támogatások					
Irányító szervtől kapott támogatás	70 646	72 804	72 804	100%	
Támogatásértéki működési bevétel	16 796	16 229	16 314	101%	
ebből: OEP-től (TB, alapoktól)	92	92	104	113%	
Véglegesen átvett pénzeszköz áh-on kívülről					
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	12 094	12 094	229	2%	
Átutó, függő bevétel			-326		
Működési bevételek összesen	246 369	264 546	253 279	96%	
Felhalmozást szolgáló bevételek					
Adott kölcsön visszatérülése	870	870	820	94%	
Helyi iparüzési adó (felhalm. ig.)		31 735	31 062	98%	
Tárgyi eszközök értékesítése	2 800	5 504	5 504	100%	
Önkormányzati vagyon bérbeadása	11 062	11 062	11 056	100%	
Fejlesztési célú ÁFA bevétel					
Támogatás értékű fejlesztési bevétel	35 962	4 669	4 037	86%	
Pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről					
Pénzügyi befektetés bevétele	650	650	490	75%	
Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétele	27 601	27 601		0% - Céltartalék	
Felhalmozási bevételek összesen	78 945	82 091	52 969	65%	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	325 314	346 637	306 248	88%	
Működési kiadások					
Személyi juttatások	56 308	62 132	62 131	100%	
Munkaadókat terhelő járulékok	14 418	15 803	15 803	100%	
Dologi jellegű kiadások	38 989	40 303	40 307	100%	
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	70 646	72 805	72 805	100%	
Társadalom-, és szociálpolitikai, egyéb juttatások	13 824	15 983	10 874	68%	
Támogatásértéki működési támogatások	700	820	820	100%	
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 141	4 141	3 545	86%	
Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	10 500	7 911	7 908	100%	
ÁFA befizetés	5 217	5 821	5 821	100%	
Működési célú tartalék	31 626	38 827	0	0%	
- általános tartalék					
Átutó, függő kiadás			2 585		
Működési kiadások összesen	246 369	264 546	222 599	84%	
Felhalmozási kiadások					
Felújítási kiadások	15 214	15 214	12 264	81%	
Felújítási kiadások előzetes ÁFA-ja	4 108	4 108	3 311	81%	
Beruházási kiadások	46 160	46 160	26 288	57%	
Beruházások előzetes ÁFA-ja	12 463	12 463	6 960	56%	
Általános forgalmi adó befizetés					
Támogatási kölcsön nyújtása					
Fejlesztési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	1 000	4 146	4 146	100%	
Fejlesztési célú tartalék	0	0	0		
Felhalmozási kiadások összesen	78 945	82 091	52 969	65%	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	325 314	346 637	275 568	79%	

[illegible][illegible][illegible]

eft

Összesen:

Pénzforgalom egyeztetése 2013. év

	Eft
Pénzkészlet a tárgydőszak elején	29197
Bevételek	306019
Kiadások	275568
Pénzkészlet a tárgydőszak végén	59648

Pénzmaradvány kimutatás 2013. év

EFt

1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0	
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	29197	59648
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	0	0
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	29197	59648
4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0	0
5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	0	0
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	0	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	187	187
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9019	11604
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	0
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	9206	11791
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	326	0
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	326	0
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	8880	11791
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	0	423
9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0	0
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	0	423
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0	0
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	38077	71016
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-78	0
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0	0
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	270	1482
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	192	1482
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0	0
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	38269	72498
14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	38269	72498
A J. sorból:	0	0
16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0	0
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	20	0
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	20	0
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0	0
18. Szabad pénzmaradvány	38249	72498
Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	38249	72498
- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	0	0

Könyvviteli mérleg

ESZKÖZÖK	előző év	tárgy év
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből, 112-ből)	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből, 112-ből)	0	0
3. Vagyoni értékű jogok (111-ből, 112-ből)	192	144
4. Szellemi termékek (111-ből, 112-ből)	4014	4014
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181., 1182.)	0	0
6. Immateriális javak érték elvesztése (119.)	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	4206	4158
1. Immateriális és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121., 122-ből)	611950	606230
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311., 1312-ből)	11988	4212
3. Járművek (1321., 1322-ből)	1361	0
4. Tervező- és építési eszközök (141., 142-ből)	0	0
5. Beruházások, felújítások (122-ből, 127., 1312-ből, 1317., 1322-ből, 1327., 142-ből, 147.)	29837	55385
6. Beruházásra adott előlegek (128., 1318., 1328., 148., 1598., 1599.)	0	0
7. Állami készletek, tartalékok (1591., 1592.)	0	0
8. Tárgyi eszközök érték elvesztése (129., 1319., 1329., 149.)	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	655136	665827
1. Tartós részesedés (1711., 1751.)	104824	104824
Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174., 1752.)	0	0
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből, 1981-ből)	0	6780
4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)	0	0
Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)	0	0
4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)	0	0
5. Érvényes hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	0	0
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték elvesztése (179.)	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+19+20+21+24+25)	104824	111604
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	141948	143169
2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	0	0
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	0	0
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	0	0
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök érték elvesztése (169.)	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (27+...+31)	141948	143169
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+26+32)	906114	924758
1. Árnyakok (21., 241.)	0	0
2. Befelejtetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	0	0
3. Növények-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	0	0
4. Késztermékek (251., 261.)	0	0
5. Árú, betétdíja igénybevétele, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244., 246.)	0	0
6. Követelés feleiben átvett eszközök, készletek (233., 245.)	0	0
I. Készletek összesen (34+...+39)	0	0
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	0	528
2. Adósság (281., 2881.)	7502	6116
3. Rövid lejáratú adósságokból (27., 278., 19-ből)	4454	0
Ebből: - tartósan adott kölcsönök és mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)	0	0
4. Érvényes követelések (285-287., 2885., 2886., 2889., 19-ből)	0	935
Ebből: - támogatási program előlegek (2871.)	0	0
- előfinanszírozás miatti követelések (2876.)	0	0
- támogatási programok szabálytalan ki fizetése miatti követelések (2872.)	0	0
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)	0	0

- garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	0	0
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a merlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből, 1982-ből)	0	0
II. Követelések összesen (41+42+43+45)	11956	7579
1. Forgatási célú részesedés (295-ből, 298-ból)	0	0
1/a Forgatási célú részesedés bekerülési (könyv szerinti) értéke (295-ből)	0	0
1/b Forgatási célú részesedés elszámolt értékesítése (298-ból)	0	0
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (291-ből, 292-ből, 293-ból, 294-ből, 298-ból)	0	0
2/a Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír bekerülési (könyv szerinti) értéke (291-ből, 292-ből, 293-ból, 294-ból)	0	0
2/b Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír elszámolt értékesítése (298-ból)	0	0
III. Értékpapírok összesen (53+56)	0	0
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (31.)	0	0
2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	29197	59648
Ebből: 2/a Költségvetési pénzforgalmi számlák bekerülési (könyv szerinti) értéke (32-ből)	29197	59648
2/b Költségvetési pénzforgalmi számlák elszámolt értékesítése (329.)	0	0
3. Elszámolási számlák (33-34.)	0	0
4. Idegen pénzeszközök számlái (35-36.)	0	0
Ebből: 4/a Idegen pénzeszközök bekerülési (könyv szerinti) értéke (35-ből, 36-ból)	0	0
4/b Idegen pénzeszközök elszámolt értékesítése (3599, 369)	0	0
IV. Pénzeszközök összesen (60+61+64+65)	29197	59648
1. Költségvetési aktív fűgő elszámolások (391.)	187	187
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)	9019	11604
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	0	0
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	0	0
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (69+...+72)	9206	11791
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (40+52+59+68+73)	50359	79018
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (33+74)	956473	1003776
FORRÁSOK	0	0
1.	0	0
1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111.)	0	0
2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112.)	6361	6361
1. Tartós tőke (76+77)	6361	6361
1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása (412.)	0	0
2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása (413.)	903306	908643
II. Tőkeváltozások (79+80)	903306	908643
1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171.)	0	0
2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172.)	0	0
III. Értékelési tartalék (82+83)	0	0
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (78+81+84)	909667	915004
1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (87+88)	38077	71439
Ebből: - tárgyevi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	38077	71016
- előző évek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)	0	423
2. Költségvetési pénzügyi maradvány (4212.)	0	0
3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	0	0
4. Költségvetési bevételei lemaradás (426.)	0	0
5. Flóirányzat-maradvány (424.)	0	0
I. Költségvetési tartalékok összesen (86+89+...+92)	38077	71439
1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (95+96)	0	0
Ebből: - tárgyevi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	0	0
- előző évek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)	0	0
2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)	0	0
3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)	0	0
4. Vállalkozási bevételei lemaradás (428.)	0	0
II. Vállalkozási tartalékok összesen (94+97+98+99)	0	0
E) TARTÁLEKOK ÖSSZESEN (93+100)	38077	71439
1. Hosszú lejáratú kapott kölcsönök (43512., 43612.)	0	0
2. Tartozások, fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)	0	0
3. Tartozások, működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)	0	0
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	0	0
6. Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek (437-ből)	0	0
7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ből)	0	0
Ebből: - hosszú lejáratú szállítói tartozások (4386)	0	0
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (102+...+108)	0	0
1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök (43511., 43611., 4531., 4541.)	0	0
Ebből: - hosszú lejáratú kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek (4311-ből, 4321-ből, 4331-ből, 4511., 4521., 4551., 4561.)	0	0
Ebből: - likvid hitelek (4355-ből, 456-ből)	0	0
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431111., 432111., 433111.)	0	0
- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)	0	0
3. Rövid lejáratú tartozások kötvénykibocsátásból (4341-ből, 457-ből) (118+119+120)	0	0
Ebből: - rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (457-ből)	0	0
- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43411-ből)	0	0
- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (43412-ből)	0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443, 4386-ből) (122+123)	20	2249
Ebből: - tárgyevi költségvetési terhelő szállítói kötelezettségek	20	474
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	0	1775
5. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (437-ből, 438-ből, 444., 445., 446., 447., 449.)	8383	15084
Ebből: - váltótartozások (444.)	0	0
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)	0	0
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	0	0
- helyi adó túlfizetése miatti kötelezettségek (447.)	8383	15084
- támogatási program előlege miatti kötelezettségek (4491.)	0	0
- előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495.)	0	0
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	0	0
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	0	0
- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	0	0
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ből)	0	0
- tárgyevi költségvetési terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0
- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (4499-ből)	0	0
- egyéb különféle kötelezettségek (4499-ből)	0	0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (111+113+117+121+124)	8403	17333
1. Költségvetési passzív fűgő elszámolások (481.)	0	0
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 485., 486.)	326	0
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	0	0
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	0	0
Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ből)	0	0
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ből)	0	0
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (139+...+142)	326	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (110+138+145)	8729	17333
FORRÁSOK ÖSSZESEN (85+101+146)	956473	1003776

Részesedések és részesedések utáni osztalék alakulása 2013. év

Eft

megnevezés	Törvény alapján tartós állami részesedések nem pü. vállalkozásokban	Törvény alapján tartós részesedések pü. vállalkozásokban	Részesedések saját gazdasági társaságokban	Összesen
Előző évi záró állomány	5824	96000	3000	104824
Tárgy évi záró állomány	5824	96000	3000	104824
Tárgyévi osztalék bevétel a részesedések előző évi záró áll	490			490

1250



2014

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel./fax: 06-99-537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

Fertőszéplak Polgármestere

ELŐTERJESZÉS

2014. évi belső ellenőrzési terv

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőrzéssel kapcsolatos tervezési munkára vonatkozó a jogszabály előírja, hogy minden önkormányzatra, valamint a társulásra és az általa irányított költségvetési szervekre külön-külön kell a jövőben „Stratégiai Ellenőrzési Terv”-et és „Éves Ellenőrzési Terv”-et készíteni, melyet kockázatelemzésnek kell megalapoznia. A terveket a képviselő-testületek hagyják jóvá, melyet tájékoztatásul a társulási tanács elé kell terjeszteni.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a kistérségi iroda elkészítette Fertőszéplak Község Önkormányzata Stratégiai Ellenőrzési Tervét, valamint az önkormányzat 2013. évi belső ellenőrzési tervét, melyet az előterjesztéshez mellékelek. A lefolytatott egyeztetés eredményeként a magam részéről a terveket jóváhagytam. Most a Képviselő-testületnek kell a két dokumentumot jóváhagyni.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Fertőszéplak Község Önkormányzata Stratégiai Ellenőrzési Tervét, valamint az önkormányzat 2014. évi Belső Ellenőrzési Tervét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Megbízta a jegyzőt, hogy a döntésről Sopron Megyei Jogú Város Ellenőrzési Csoportját tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: Vezér Beáta jegyző

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Kóbor Attila
polgármester

2. számú melléklet

Ügyiratszám: 41.054-5/2013.

Fertőszéplak Községi Önkormányzat
2014. évi

BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERVE

2014. 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 ELLENŐRI- ZENDŐ IDŐ- SZAK ÉS SZER- VEZETEK	AZ ELLENŐRZÉS ÜTE- MEZÉSE ÉS A SZÜKSÉ- GES ELLENŐRZÉSI KAPACITÁS REV. NAPOKBAN

I. Szabályszerűségi ellenőrzés

- A.: 1./ A Közös Önkormányzati Hivatal megalapításának, működésének vizsgálata.**
- B.:** A vizsgálatot a „Stratégiai Ellenőrzési Tervben” foglalt belső ellenőrzési cél alapozza meg.
- C.:** Annak vizsgálata, hogy a közös hivatal működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, érvényesülnek-e a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai.
- D.:** Szűrőpróbaszerű, elemző.
- E.:** 2013.- 2014. évek
- F.:** II. félév – 15

A tervet összeállította:

Sopron, 2013. november 19.



/Patzner László/
belső ellenőrzési vezető

ELŐTERJESZTÉS

Az otthonteremtési támogatásról szóló önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Egyre több igény jelentkezik a településen, hogy ne csak új lakások építését, hanem használt lakás vásárlását is támogassa az önkormányzat. Nagyon sok olyan használt ingatlan van a településen, amelyek üresen állnak, és a tulajdonosok nem tudják értékesíteni. Több olyan fiatal is van, akik viszont szeretnék megvásárolni ezeket az ingatlanokat és felújítani. A település lakosságszámának növelése, illetve a fiatalok lakáshoz jutásának támogatása érdekében javaslom a Képviselő-testületnek, hogy ebben az esetben is nyújtson anyagi hozzájárulást. A támogatást egységesen 500.000 Ft-ban javaslom meghatározni. Az egységesítés érdekében javaslom, hogy a foghíjas telkek beépítésénél a korábbi 300.000 Ft helyett 500.000 Ft támogatást adjunk.

A fertőszéplaki lakóhely megléte minden támogatásnál, kivéve a Mátyás király utcai telkek beépítésénél feltételként szerepel a rendeletben. Ugyancsak feltétel a támogatást követően 5 évig fertőszéplaki lakóhely létesítése és annak fenntartása.

A fentiek szerint elkészítettük a helyi rendelet módosításának tervezetét, amelyet az előterjesztés tartalmazza. Kérem a Képviselő-testületet, hogy a rendeletet minősített többséggel elfogadni szíveskedjenek.

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Kóbor Attila
polgármester

**Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2013. (I. 28.) önkormányzati rendelete
az otthonteremtési támogatásról szóló 11/2004. (VII. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Fertőszéplak Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikke (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörben, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) bekezdés 1. pontjában meghatározott településfejlesztés feladatkörében eljárva az otthonteremtési támogatásról szóló 11/2004. (VII. 14.) önkormányzati rendelet módosítására a következőket rendeli el:

1. §

Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testületének az otthonteremtési támogatásról szóló 11/2004. (VII. 14.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: R.) 1. §-a helyébe a következő § lép:
„1. § A képviselőtestület otthonteremtési támogatásban részesíti azt, a természetes személyt, aki
a) Fertőszéplakon épített lakás céljára szolgáló építményt épít, vagy
b) Fertőszéplakon használt lakást vásárol
(továbbiakban együtt: lakás), és megfelel ezen rendeletben foglalt feltételeknek.”

2. §

Az R. 2. §-a helyébe a következő 2. § lép:

„(1) Otthonteremtési támogatás a jogerős építési engedély kiadásakor, használt ingatlan esetében adás-vételi szerződés aláírásakor - a 4. §-ban foglalt támogatás kivételével - fertőszéplaki lakóhellyel rendelkező kérelmező részére állapítható meg.
(2) Az eljárás kérelemre indul. A kérelmekről átruházott hatáskörben a polgármester dönt.”

3. §

Az R. 3. §-a elé a következő cím lép:

„Fertőszéplakon épített lakás céljára szolgáló építmény építésének támogatása”

4. §

Az R. 4/A. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„4/A. § (1) A 4. § (1) bekezdésébe nem tartozó ingatlanok esetén a támogatás összege a (2) bekezdésben foglalt kivétellel 500.000 Ft.
(2) A támogatást a jogerős használatba vételi engedély kiállításától számított 1 éven belül lehet kérelmezni.”

5. §

Az R. a következő 4/B. §-szal, és az azt megelőző címmel egészül ki:

„Fertőszéplakon használt lakás vásárlásának támogatása

„4/B. § (1) Támogatás csak akkor állapítható meg, ha az ingatlanra vonatkozó adásvételi szerződést az ingatlan-nyilvántartásba bejegyezték. A bejegyzés nem lehet 6 hónapnál régebbi.

(2) A támogatás feltétele továbbá, hogy

a) a kérelmező a támogatás megállapítását követő 5 évig Fertőszéplakon lakóhellyel rendelkezzen,

b) az ingatlan építéséhez jelen rendelet alapján támogatás korábban még nem került megállapításra.

(3) A támogatás összege 500.000 Ft.”

6. §

Az R. 5. § (1) bekezdése helyébe a következő bekezdés lép:

„(1) Amennyiben a támogatásban részesülő a 3. § (2) bekezdésében és 4/B. § (2) bekezdés a) pontjában foglalt határidő lejárta előtt lakóhelyet változtat, a folyósított támogatás összegét a mindenkorai jegybanki kamattal együtt, egy összegben köteles visszafizetni

(1) A rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

(2) Rendelkezéseit a hatályba lépést követően kiadott jogerős építési engedélyek alapján kezdeményezett eljárásokban kell alkalmazni.

(3) A rendelet hatályba lépését megelőzően kiadott építési engedélyek alapján kezdeményezett eljárásokban az építési engedély kiadásakor hatályos rendelkezéseket kell alkalmazni.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

A köztemetőkről és a temetkezés rendjéről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal Soproni Járási Hivatal 2013. decemberében ellenőrzést tartott Fertőszéplak közigazgatási területén lévő köztemetőben. Az ellenőrzés kiterjedt a temető jogszabályban meghatározott tárgyi feltételeinek meglétére (pl. illemhelyek), valamint a helyi rendeletben foglalt szabályok jogszerűségére.

A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. tv. 16. §-a meghatározza a temető üzemeltetői feladatait, melyek a következők:

A temető üzemeltetését e törvényben, kormányrendeletben, temetőszabályzatban, továbbá köztemető esetén önkormányzati rendeletben, és a kegyeleti közszolgáltatási szerződésben meghatározott rendelkezések szerint kell ellátni. Az üzemeltető

- a) meghatározza a temetkezési szolgáltatás, illetőleg a temetőben végzett egyéb vállalkozási tevékenységek ellátásának temetői rendjét;*
- b) biztosítja az eltemetés (urnaelhelyezés) feltételeit, ideértve a temetési helyre való első temetést megelőzően a sírhely kiadásáról (sírásás) való gondoskodást;*
- c) megállapítja a temetőlátogatók kegyeletgyakorlásának feltételeit, a nyitvatartási időt;*
- d) biztosítja a ravatalozó, boncolóhelyiség-csoport és ezek technikai berendezései, tárolók és hűtők, valamint a temető egyéb közcélú létesítményei (infrastruktúra) karbantartását, és működteti azokat;*
- e) gondoskodik a temetőbe kiszállított elhunytak átvételéről, és biztosítja a temető nyitását, zárását;*
- f) megőrzi a nyilvántartó könyveket;*
- g) tájékoztatja a temetőlátogatókat;*
- h) kijelöli a temetési helyeket;*
- i) elvégzi a temető és létesítményeinek tisztán tartását, az utak karbantartását, síkosságmentesítését és a hóeltakarítást;*
- j) összegyűjti és elszállítja a hulladékot;*
- k) gondoskodik a temető rendjének betartásáról és betartatásáról;*
- l) összehangolja a temetői létesítmények, így különösen a ravatalozó használatával kapcsolatos temetkezési szolgáltatói tevékenységeket, szervezési intézkedésekkel elősegíti a temetés és az urnaelhelyezés zökkenőmentes lefolytatását;*
- m) gondoskodik az ügyfélfogadásról.*

Az ellenőrzés során megállapították, hogy a fenti feladatokat az önkormányzat ténylegesen teljesíti, viszont valamennyi üzemeltetési feladatról, illetve azok teljesülésének módjáról az önkormányzat rendelete teljes egészében nem rendelkezik, ezért javasolták, hogy a rendelet az alábbi szabályokkal egészüljön ki:

- b) biztosítja az eltemetés (urnaelhelyezés) feltételeit, ideértve a temetési helyre való első temetést megelőzően a sírhely kiadásáról (sírásás) való gondoskodást;*
- e) gondoskodik a temetőbe kiszállított elhunytak átvételéről, és biztosítja a temető nyitását, zárását;*
- f) megőrzi a nyilvántartó könyveket;*
- g) tájékoztatja a temetőlátogatókat;*

i) elvégzi a temető és létesítményeinek tisztán tartását, az utak karbantartását, síkosságmentesítését és a hóeltakarítást;

l) összehangolja a temetői létesítmények, így különösen a ravatalozó használatával kapcsolatos temetkezési szolgáltatói tevékenységeket, szervezési intézkedésekkel elősegíti a temetés és az urnaelhelyezés zökkenőmentes lefolytatását;

m) gondoskodik az ügyfélfogadásról

Másik kardinális problémaként jelentkezik a településen, hogy a sírhelymegváltási díjak viszonylag alacsony összege miatt egyre többen jelentkeznek, akik emiatt szeretnék hozzátartozóikat Fertőszéplakon eltemetni. Különösen igaz ez az urnás sírhelyekre. Tekintettel arra, hogy az önkormányzat jelentős összegeket fordít a temető folyamatos bővítésére és fenntartására, javaslom, hogy a sírhelyek megváltásának díját a Képviselő-testület a korábbiak négyszeresének megfelelő összegben határozza meg. Ugyanakkor azoknak, akik az elhalálozás időpontjában fertőszéplaki lakóhellyel rendelkeznek, vagy a fertőszéplaki lakóhellyel rendelkező eltemettetők az új díjak 25%-át kell kedvezményes díjként megfizetni. Az ő esetükben a díjak nem emelkednek.

A fentiek szerint elkészítettük a helyi rendelet módosításának tervezetét, amelyet az előterjesztés tartalmazza. Kérem a Képviselő-testületet, hogy a rendeletet minősített többséggel elfogadni szíveskedjenek.

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplak Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2014. (...) önkormányzati rendelete
a Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (IX. 20.) önkormányzati
rendelet módosításáról

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott hatáskörében eljárva a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény 41. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

A Fertőszéplaki Köztemető üzemeltetéséről szóló 19/2000. (IX. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 9. §-a helyébe a következő § lép:

„9. § A köztemető területe közcélra szolgáló részeinek, valamint a közcélú épületeknek a tisztántartásáról, az utak karbantartásáról, síkosságmentesítéséről és a hóeltakarításról az önkormányzat gondoskodik.”

2. §

Az R. 11. §-a a következő (1a) bekezdéssel egészül ki:

„(1a) A temetési helyre való első temetést megelőzően a sírhely kiásásáról a temetkezési szolgáltató gondoskodik.”

3. §

Az R. a következő 12/A. §-szal egészül ki:

„12/A. § (1) A temetőben a parcellák és a sorok kialakítása, valamint az urnafalak számozása a mellékelt térkép szerint történik.

(2) A temetői nyilvántartó könyvek őrzési helye a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal (9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.)”

4. §

Az R. 13. §-a helyébe a következő § lép:

(1) A temetési hely megváltásának díja a 12. § (1) bekezdés:

a) a), c), d), f) pontjai esetén 20.000,- Ft

b) b), e) pontjai esetén 40.000,- Ft.

A temetési hely megváltásának díját a temetés időpontjának bejelentésével egyidejűleg, a temetést megelőzően kell egy összegben megfizetni.

(2) A haláleset időpontjában fertőszéplaki lakóhellyel rendelkező elhunytak, vagy a fertőszéplaki lakóhellyel rendelkező eltemettetők, az (1) bekezdésben meghatározott díjak 75%-ának megfelelő összegű díjkedvezményben részesülnek.

(3) Az árak az áfa összegét nem tartalmazzák.

(4) A kegyeleti közszolgáltatást végző vállalkozóknak nem kell temető-fenntartási hozzájárulásként fizetniük.”

5. §

Az R. 14. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„14. § (1) A temető üzemeltetésével és a temetkezés rendjével kapcsolatos ügyfélfogadás a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatalában ügyfélfogadási időben biztosított.

(2) A temetőlátogatónak szóló tájékoztatást az (1) bekezdésben meghatározott ügyfélszolgálat és a temetőben elhelyezett információs tábla biztosítja.

(3) A kegyeleti közszolgáltatást végző vállalkozók és a helyben kialakult szokás szerint a temetési szertartást maguk szervező magánszemélyek, a temetést megelőzően legalább két munkanappal korábban kötelesek megtenni a szertartás kívánt időpontjára vonatkozó bejelentést az önkormányzat e feladattal megbízott köztisztviselőjénél, annak érdekében, hogy az önkormányzat, mint üzemeltető összehangolja a temetői létesítmények használatát és biztosítsa a temetés és az urnaelhelyezés zökkenőmentes lefolytatását.

(4) Amennyiben az önkormányzat nem emel kifogást a kívánt időpont ellen, úgy a bejelentett időpontot kell a temetési szertartás időpontjának tekinteni.

(5) A temetőbe kiszállított elhunytak átvételéről és a ravatalozó nyitásáról, zárásáról az elhunyt hozzátartozója gondoskodik.”

6. §

A rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Kóbor Attila
polgármester

Vezér Beáta
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Fertőszéplak Község Önkormányzatának 2014. évi közbeszerzési terve

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. tv. (a továbbiakban: Kbt.) alapvetően módosította a közbeszerzésekre vonatkozó szabályokat. Az nem változott, hogy az önkormányzatnak a tervezett beruházásait figyelembe véve közbeszerzési tervet kell készítenie. A közbeszerzési értékhatárokat Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. tv. 63. §-a az alábbiak szerint határozza meg:

Nemzeti közbeszerzési értékhatár (nettó):

- árubeszerzés esetén: 8 M Ft
- építési beruházás esetén: 15 M Ft
- építési koncesszió esetén: 100 M Ft
- szolgáltatás megrendelése esetén: 8 M Ft
- szolgáltatási koncesszió esetén: 25 M Ft.

A nemzeti értékhatárt meghaladó összegű beruházások az önkormányzatot nem érintik, így az értékhatárokra sem térek ki.

2013. június 1-től módosultak az egybeszámítás szabályai, amely különösen az önkormányzat által megvalósított építési beruházásokat érintheti. Építési beruházások esetén a Kbt. 16. § (1) bekezdése alapján annak megítéléséhez, hogy mit kell egy építési beruházásnak tekinteni, a gazdasági és egyben műszaki funkció egységét kell döntő szempontként figyelembe venni.

A fenti értékhatárokat, illetve a 2014. évi költségvetésben tervezett beruházásokat figyelembe véve megállapítható, hogy az idei évben a közbeszerzési értékhatárt meghaladó beruházást az önkormányzat nem tervezett, ezért közbeszerzési tervet sem kell készíteni. Ennek ellenére ezt a tényt a testületnek határozatban kell rögzítenie. Amennyiben év közben változna a helyzet és mégis megvalósulna a közbeszerzési értékhatárt elérő beruházás, akkor ezt a határozatot módosítani szükséges.

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé, amelynek elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, figyelemmel az érvényes közbeszerzési értékhatárokra, illetve az önkormányzat által a 2014. évi költségvetésben tervezett beruházásokra, 2014. évre vonatkozóan közbeszerzési tervet jelenleg nem készít.

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Kóbor Attila
polgármester

1250



2014

Fertőszéplak Község Önkormányzata
9436 Fertőszéplak, Petőfi u. 2.

Tel./fax: 06-99-537-160
E-mail: polgarmester@fertoszeplak.hu

Fertőszéplak Polgármestere

Előterjesztés

Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal áttekintette valamennyi, a megyében lévő polgármesteri hivatal és közös önkormányzati hivatal szervezeti és működési szabályzatát.

A Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzatával kapcsolatban megállapították, hogy az nem tartalmazza a belső ellenőrzés ellátásának módját.

Fertőszéplak és Sarród községi önkormányzatok is csatlakoztak a Sopron és Térsége Önkormányzati Társuláshoz. A csatlakozott önkormányzatok vonatkozásában Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látja el a belső ellenőrzési feladatokat. Az SZMSZ ezzel történő kiegészítése szükséges.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez mellékelt módosítást elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

Fertőszéplak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzatának módosítását az előterjesztés melléklete szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Folyamatos: Kóbor Attila polgármester

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Kóbor Attila
polgármester

Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítása

Fertőszéplaki Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzata 2. §-a a következő (8) bekezdéssel egészül ki:

„(8) A KÖH a belső ellenőrzési feladatokat a Sopron és Térsége Önkormányzati társulás útján látja el.”

Ez a szabályzat Fertőszéplak Község Önkormányzata Képviselő-testülete által történő jóváhagyás napján lép hatályba.

Fertőszéplak, 2014. április 25.

Vezér Beáta
jegyző

1	3	8	1	8	9	7	9	6	8	1	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	1	4	4	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft

a vállalkozás megnevezése

9436 Fertőszéplak, Petőfi S.utca 2.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2013 évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Fertőszéplak, 2014. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1	3	8	1	8	9	7	9	6	8	1	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	1	4	4	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft

9436 Fertőszéplak, Petőfi S.utca 2.

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

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	59 370		57 714
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	59 370		57 714
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	1 919		3 782
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	658		1 080
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 261		2 702
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	23		23
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	61 312		61 519

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Fertőszéplak, 2014. március 1.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	3	8	1	8	9	7	9	6	8	1	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	1	4	4	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Cégjegyzék szám

Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft

9436 Fertőszéplak, Petőfi S.utca 2.

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

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	60 993		61 083
20.	I. JEGYZETT TŐKE	99 000		99 000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-38 170		-38 008
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	163		91
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	319		436
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	319		436
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	61 312		61 519

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Fertőszéplak, 2014. március 1.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	3	8	1	8	9	7	9	6	8	1	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	1	4	4	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft

9436 Fertőszéplak, Petőfi S.utca 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2013. 01. 01. - 2013. 12. 31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2610		2610
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	10		
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	858		596
V.	Személyi jellegű ráfordítások			
VI.	Értékcsökkenési leírás	1656		1656
VII.	Egyéb ráfordítások	55		266
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	51		92
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	121		15
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	121		15
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	172		107
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±-D.)	172		107
XII.	Adófizetési kötelezettség	9		16
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	163		91
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	163		91

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Fertőszéplak, 2014. március 1.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIVONAT

Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft

9436 Fertőszéplak, Petőfi S. utca 2.

2014. március 1. napján megtartott taggyűlésének jegyzőkönyvéből

1. Határozat

Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft

taggyűlésének

1/2014. (III.1.) sz.

határozata

A társaság taggyűlése az 2013. évi egyszerűsített éves beszámolót és az adózott eredmény felosztására tett javaslatot megtárgyalta és azt az előterjesztésnek megfelelően, ellenszavazat nélkül, egyhangúlag elfogadta.

Döntött a 91 eFt mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba történő helyezéséről.

Kelt: Fertőszéplak, 2014. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Fertőszéplaki Ingatlanhasznosító Kft
9436 Fertőszéplak, Petőfi S. utca 2.
2013. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Általános kiegészítések

1.1. A gazdálkodó bemutatása

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- Székhely: 9436 Fertőszéplak, Petőfi S. utca 2.
- Internetes honlap címe: Nincs.
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Alapítás, alakulás időpontja: 2006.11.30
- Könyvvizsgáló és nyilv.száma: Nincs könyvvizsgálati kötelezettségünk.
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:
Czifra Béláné
- Főtevékenység: Saját tulajdonú ingatlan adásvétele, bérbeadása

1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként

Nincs külföldi telephelyünk.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

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

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

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

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

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

A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év március 1. napja

1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

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

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

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

1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

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

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása
A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	19120,06	14009,86
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	0,52	0,71
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	0,52	0,71
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	99,48	99,29
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	96,83	93,81
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	3,13	6,15

1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	1 261	1 441
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	601,57	867,43
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	601,57	867,43

1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	6,25	3,49
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,27	0,15
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	0,27	0,15
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$		

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása

Nemleges.

2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése

Nemleges.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai

Nemleges.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása

Nemleges.

2.2. Eszközök

2.2.1. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)

Nemleges.

2.2.2. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése

Nemleges.

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

Nemleges.

2.3. Források

2.3.1. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

Nemleges.

2.3.2. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben

Nemleges.

2.3.3. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Nemleges.

2.3.4. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

Nemleges.

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

Nemleges.

2.3.6. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Nemleges.

2.3.7. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtánkénti részletezésben

Nemleges.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása

Nemleges.

3.2. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.3. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.4. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése

Nemleges.

3.5. A támogatási program keretében kapott, folyósított illetve elszámolt összegek támogatásonként

Nemleges.

3.6. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásában./

Nemleges.

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Javadalmazás (eFt)
nincs foglalkoztatott		

4.2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

Nemleges.

4.3. Környezetvédelem

4.3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

Nemleges.

4.3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

Nemleges.

4.3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	
--	--

4.4. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal.

A képződött eredmény: 91 e Ft, melyet eredménytartalékba helyezünk.

4.5. Tájékoztató az EVA szerinti adózásra és nyilvántartásra történő áttérésről vagy visszatérésről

Nemleges.

Kelt: Fertőszéplak, 2014. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Ügyiratszám: 41.054-5/2013.

Fertőszéplak Községi Önkormányzat

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERVE

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 önkormányzatból 26 vállalta a további társulási munkát és ennél kevesebben társultak a belső ellenőrzési feladatok ellátására a „**Belső Ellenőrzési Alapszabály**” szerint.

Megújításra került az egységes, minden önkormányzatra és a társulásra vonatkozó „**Belső Ellenőrzési Kézikönyv**” is.

A belső ellenőri tevékenységet a vonatkozó hatályos jogszabályok, a belső ellenőrzési standardok, és a nemzetgazdasági miniszter 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 igénybevételeinek szabályait.

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

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.

A belső ellenőrzés stratégiai céljai:

A Tanácsülés által jóváhagyott ún. „Alapvizsgálati Program” alapján végzendő rendszerellenőrzések – indokolt esetben azok utóellenőrzése is - valamennyi önkormányzatnál és az általuk alapított és fenntartott költségvetési szerveknél megtörténtek. Ez összesen 40 rendszer- és 8 megbízhatósági ellenőrzést jelentett. Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény közérdekű adatok kötelező közzétételére vonatkozó előírásai betartásának szabályszerűségi ellenőrzése is minden társult önkormányzatra vonatkozóan megtörtént. A közzétételi adatbázis a belső ellenőrzés alapinformációja, mely nélkülözhetetlen a kockázatelemzés tervidőszakban való realizálásához, ezért e feladat folyamatos figyelemmel kísérését is stratégiai célként kezeljük. Ugyancsak minden társult önkormányzatnál vizsgáltuk a belső kontrollrendszer működését, minősége dokumentáltságát, melynek folyamatos minősítését szintén stratégiai célnak tekintünk. Stratégiai célként fogalmazzuk meg, hogy minden önálló polgármesteri hivatallal rendelkező önkormányzatnál éves gyakorisággal kockázatelemzésen alapuló rendszerellenőrzést tartunk. Az önkormányzati rendszer változásából adódóan stratégiai célként fogalmazzuk meg a közös önkormányzati hivatalok megalapításának vizsgálatát is.

Stratégiai célnak tekintjük:

- a belső kontrollrendszer értékelését, fejlesztésének lehetőségét,
- az államháztartással összefüggő közérdekű adatok kötelező közzétételének a vizsgálatát,
- az önkormányzat kötelező alapfeladataira összpontosító, takarékos gazdálkodás kialakítását célzó magatartás erősítése érdekében, felkérés esetén **tanácsadói tevékenység működtetését.**

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

A belső ellenőrök és képesítésük felsorolása:

Patzner László belső ellenőrzési vezető, okl. közgazda
 Kissné Koncz Erika belső ellenőrzési munkatárs I. , közgazdász
 Simonné Kristóf Mariann belső ellenőrzési munkatárs II. , közgazdász

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 előírásokat.

A belső ellenőrök **munkaidő mérlege**, valamint **képzési terve** külön dokumentumban került meghatározásra (41. 054/2013; 41. 054-2/2013.).

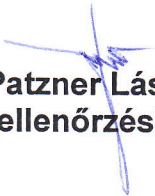
A belső ellenőrzés tárgyi és információs igényének alakulása:

A belső ellenőrzési vezető és a belső ellenőrzési munkatársak 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 vizsgakötelezettségnek, **a minisztériumi szakértői névjegyzékben regisztráltak**. 2012. évre előírt kötelező képzési követelménynek eleget tettek. Az önképzés, továbbképzés biztosított, melyet az „Éves képzési tervek” konkretizálnak. Jelentős ellenőrzési kapacitás szabadítható fel a helyszíni ellenőrzéseknél a hordozható számítógép alkalmazásával, mellyel minden munkatársunk rendelkezik.

Fejlesztendő területnek tartjuk a társult önkormányzatok szervezeti átalakítással, gazdasági döntésekkel kapcsolatos előterjesztéseinek, rendeleteinek, határozatainak, az aktuális ellenőrzési nyomvonalnak év közben történő folyamatos figyelemmel kísérését.

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

Sopron, 2013. november 19.


**/Patzner László/
belső ellenőrzési vezető**