

Megnevezés	Cserépfalu Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	107 951 095
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 347 629
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	13 831 383
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	12 840 632
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	14 131 451
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 178 300
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 178 300
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	19 630 000
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	635 000
4.3.	Iparüzési adó	14 100 000
4.4.	Talajterhelési díj	578 000
4.5.	Gépjárműadó	3 100 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 217 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	5 409 300
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 385 250
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	724 050
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	200 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	903 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	903 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	142 071 695
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	443 923 200
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	443 923 200

Megnevezés	Cserépfalu Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	443 923 200
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	585 994 895

Megnevezés	Cserépfalu Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	502 513 145
1.1.	Személyi juttatások	26 594 300
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 841 300
1.3.	Dologi kiadások	23 732 400
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 941 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 184 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 184 000
1.18.	Tartalékok	440 220 145
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	7 052 206
1.20.	- Céltartalék	433 167 939
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	991 000
2.1.	Beruházások	991 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
* 3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	503 504 145
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	82 490 750
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	82 490 750
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	82 490 750
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	585 994 895

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	10
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	19

Megnevezés	Cserépfalu Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 898 000
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparüzési adó	
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 898 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 406 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 116 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	790 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kárterítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	7 304 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	

Megnevezés	Cserépfalu Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.2.	Eelőző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	7 304 000

Megnevezés	Cserépfalu Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	6 531 000
1.1.	Személyi juttatások	150 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 000
1.3.	Dologi kiadások	4 320 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	773 000
2.1.	Beruházások	773 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	7 304 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.5.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	7 304 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése	Cserépfalu Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 268 550
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 268 550
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	1 268 550
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	1 268 550
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	53 237 750
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	53 237 750
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	54 506 300

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 125 300
1.1.	Személyi juttatások	37 591 300
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 555 000
1.3.	Dologi kiadások	8 979 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	381 000
2.1.	Beruházások	381 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	54 506 300

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Napköziotthonos Óvoda- Konyha	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 599 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 664 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	2 682 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 253 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	10 599 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	29 253 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	29 253 000
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	39 852 000

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	39 852 000
1.1.	Személyi juttatások	21 951 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 412 000
1.3.	Dologi kiadások	13 489 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	39 852 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Sorszám	Megnevezés Óvoda-könyha	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18426000	12595000	0	5831000
2	Normatív jutalmak	804000	609000	0	195000
3	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	200000	200000	0	0
4	Jubileumi jutalom	1690000	1690000	0	0
5	Béren kívüli juttatások	821000	447000	0	374000
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	21941000	15541000	0	6400000
7	Egyéb külső személyi juttatások	10000	10000	0	0
8	Külső személyi juttatások	10000	10000	0	0
9	Személyi juttatások	21951000	15551000	0	6400000
10	Munkaadói szociális hozzájárulási adó	4412000	3100000	0	1312000
11	Szakmai anyagok beszerzése	306000	300000	0	6000
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8510000	160000	300000	8050000
13	Készletbeszerzés	8816000	460000	300000	8056000
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	141000	100000	0	41000
15	Kommunikációs szolgáltatások	141000	100000	0	41000
16	Közüzemi díjak	1030000	0	530000	500000
17	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	120000	0	100000	20000
18	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	88000	80000	0	8000
19	Egyéb szolgáltatások	450000	0	250000	200000
20	Szolgáltatási kiadások	1688000	80000	880000	728000
21	Kiküldetések kiadásai	18000	18000	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	18000	18000	0	0
23	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1980000	150000	220000	1610000
24	Fizetendő általános forgalmi adó	844000	0	0	844000
25	Kamatkiadások	2000	0	2000	0
26	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2826000	150000	222000	2454000
27	Dologi kiadások	13489000	808000	1402000	11279000
28	Költségvetési kiadások	39852000	19459000	1402000	18991000

Sorszám	Megnevezés Óvoda-konyha	Összesen	096015 Gyermekétkezteté s köznevelési intézményben	107051 Szociális étkeztetés	2 mell.
1	Szolgáltatások ellenértéke	5664000	5664000	0	
2	Ellátási díjak	2682000	2266000	416000	
3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2253000	2141000	112000	
4	<i>Működési bevételek</i>	10599000	10071000	528000	
5	Költségvetési bevételek	10599000	10071000	528000	

	Megnevezés Óvodai bevételek	Összesen	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
1	Központi, irányító szervei támogatás	29253000	29253000
2	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	29253000	29253000
3	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	29253000	29253000

4. mell.

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Cserépfalu Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 54200049-10080302

Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 4723039 Ft

Forintban!

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Égyéb tartozásállomány		4 723 039			4 723 039
7.	Összesen:		4 723 039			4 723 039

Cserépfalu, 2019. február 22.

költségvetési szerv vezetője

..../2019. (II.26.) számú Kt. határozati javaslat

Tárgy: „Mezőkövesd – Bükkzsérc kerékpárút kialakítása és a Mezőkövesdi közösségi közlekedés fejlesztése” című TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00023 azonosítószámú projekthez kapcsolódó ingatlanok adás-vételi szerződéseinek megkötéséhez ügyvéd kiválasztása

A Képviselő-testület megtárgyalta a „Mezőkövesd – Bükkzsérc kerékpárút kialakítása és a Mezőkövesdi közösségi közlekedés fejlesztése” című TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00023 azonosítószámú projekt keretében megépülő kerékpárút által Cserépfalu közigazgatási területén kisajátítást helyettesítő adásvétellel rendezni kívánt ingatlanok adásvételi-szerződéseinek a megkötéséhez kapcsolódó ügyvédi szolgáltatásra vonatkozó beérkezett ajánlatokat az alábbiak szerint:

- | | |
|---|----------------------------|
| - dr. Pribéli Balázs Márk – 3400 Mezőkövesd, Morvay J. u. 8. | bruttó 1.520.000 Ft |
| - dr. Dobos András – 3400 Mezőkövesd, Morvay J. u. 6. | bruttó 1.447.800 Ft |
| - dr. Balogh Éva – 3400 Mezőkövesd, Szomolyai út 3. | bruttó 1.500.000 Ft |

A Képviselőtestület megállapítja, hogy a legkedvezőbb ajánlatot Dr. Dobos András egyéni ügyvéd adta, 1.447.800 Ft összegben, ezért a Képviselőtestület Dr. Dobos András egyéni ügyvéd ajánlatát fogadja el.

A testület felhatalmazza a polgármestert, hogy ezen határozat alapján a szerződést nevezett ügyvéddel kösse meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Csendes Péter polgármester

AJÁNLATI LAP

Ajánlatkérő:

Cserépfalu Község Önkormányzata

Cím: 3413 Cserépfalu, Kossuth út 125.

E-mail: polgarmester@cserepfalu.hu; penzugy@cserepfalu.hu; cserepfalueptk@gmail.com

Képviselő neve: Csendes Péter polgármester

Cserépfalu Község Önkormányzatának „Mezőkövesd – Bükkzsérc kerékpárút kialakítása és a Mezőkövesdi közösségi közlekedés fejlesztése” című TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00023 azonosítószámú projektje keretében megépülő kerékpárút által Cserépfalu közigazgatási területén kisajátítást helyettesítő adásvétellel rendezni kívánt ingatlanok (ajánlatkérő adatszolgáltatása alapján nagyságrendileg 19 db ingatlan, 270 db tulajdonrészsel) adás-vételi szerződéseinek a megkötéséhez kapcsolódó ügyvédi szolgáltatásra vonatkozó ajánlatom:

Ajánlattevő neve:	dr. Balogh Éva egyéni ügyvéd
Ajánlattevő székhelye:	3400 Mezőkövesd Szomolyai út 3.
Ajánlattevő adószáma:	50238798-1-25
Telefonszám:	06205894346
E-mail címe:	drbalogh.eva@t-online.hu
Kapcsolattartó neve:	dr. Balogh Éva
Ajánlat érvényessége:	15 nap
Ajánlati ár kisajátítást helyettesítő adás-vételi szerződésekhez kapcsolódó ügyvédi szolgáltatás ellátására Nettó:	1.500.000,- Ft
Ajánlati ár ÁFA:	-
Ajánlati ár bruttó:	1.500.000,- Ft

Az ajánlat érvényessége:

Nyilatkozom, hogy műszaki-technikai (szakmai) szempontból az általam képviselt gazdasági szereplő alkalmas az ajánlatkérés szerinti szerződés teljesítésére.

Kijelentem, hogy Cserépfalu Község Önkormányzata Ajánlatkérésében foglaltakat megismertem és tudomásul vettem. Büntetőjogi és polgári jogi felelősségem teljes tudatában kijelentem, hogy az ajánlatkérésben foglalt feltételeknek megfelelek, a nyilatkozataim valóságok, velem szemben összeférhetlenségi ok nem áll fenn.

Mezőkövesd, 2019. január 22.


Dr. Balogh Éva
 ügyvéd
 3400 Mezőkövesd, Szomolyai út 3.
 Tel./Fax: 06/49-952-329; Mobil: 20/589 4346
 E-mail: drbalogh.eva@t-online.hu

Ajánlattevő cégszerű aláírás



AJÁNLATI LAP

Ajánlatkérő:

Cserépfalu Község Önkormányzata

Cím: 3413 Cserépfalu, Kossuth út 125.

E-mail: polgarmester@cserepfalu.hu; penzugy@cserepfalu.hu; cserepfalueptk@gmail.com

Képviselő neve: Csentes Péter polgármester

Cserépfalu Község Önkormányzatának „Mezőkövesd – Bükkzsérc kerékpárút kialakítása és a Mezőkövesdi közösségi közlekedés fejlesztése” című TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00023 azonosítószámú projektje keretében megépülő kerékpárút által Cserépfalu közigazgatási területén kisajátítást helyettesítő adásvétellel rendezni kívánt ingatlanok (ajánlatkérő adatszolgáltatása alapján nagyságrendileg 19 db ingatlan, 270 db tulajdonrészsel) adás-vételi szerződéseinek a megkötéséhez kapcsolódó ügyvédi szolgáltatásra vonatkozó ajánlatom:

Ajánlattevő neve:	dr. Dobos András egyéni ügyvéd
Ajánlattevő székhelye:	3400 Mezőkövesd, Morvay János utca 6.
Ajánlattevő adószáma:	49509782-2-25
Telefonszám:	+36306255048
E-mail címe:	andrasdobos@t-online.hu
Kapcsolattartó neve:	dr. Dobos András
Ajánlat érvényessége:	30 nap
Ajánlati ár kisajátítást helyettesítő adás-vételi szerződésekhez kapcsolódó ügyvédi szolgáltatás ellátására Nettó:	1.140.000,- Ft
Ajánlati ár ÁFA:	307.800,- Ft
Ajánlati ár bruttó:	1.447.800,- Ft

Az ajánlat érvényessége:

Nyilatkozom, hogy műszaki-technikai (szakmai) szempontból az általam képviselt gazdasági szereplő alkalmas az ajánlatkérés szerinti szerződés teljesítésére.
Kijelentem, hogy Cserépfalu Község Önkormányzata Ajánlatkérésében foglaltakat megismertem és tudomásul vettem. Büntetőjogi és polgári jogi felelősségem teljes tudatában kijelentem, hogy az ajánlatkérésben foglalt feltételeknek megfelelek, a nyilatkozataim valósak, velem szemben összeférhetlenségi ok nem áll fenn.

Mezőkövesd, 2019. év január hó 22. napján

Ajánlattevő cégszerű aláírás



AJÁNLATI LAP

Ajánlatkérő:

Cserépfalu Község Önkormányzata

Cím: 3413 Cserépfalu, Kossuth út 125.

E-mail: polgarmester@cserepfalu.hu; penzugy@cserepfalu.hu; cserepfalueptk@gmail.com

Képviselő neve: Csenedes Péter polgármester

Cserépfalu Község Önkormányzatának „Mezőkövesd – Bükkzsérc kerékpárút kialakítása és a Mezőkövesdi közösségi közlekedés fejlesztése” című TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00023 azonosítószámú projektje keretében megépülő kerékpárút által Cserépfalu közigazgatási területén kisajátítást helyettesítő adásvétellel rendezni kívánt ingatlanok (ajánlatkérő adatszolgáltatása alapján nagyságrendileg 19 db ingatlan, 270 db tulajdonrészsel) adás-vételi szerződéseinek a megkötéséhez kapcsolódó ügyvédi szolgáltatásra vonatkozó ajánlatom:

Ajánlattevő neve:	Dr. Pribéli Balázs Márk ügyvéd
Ajánlattevő székhelye:	3400 Mezőkövesd, Morvay János u. 8.
Ajánlattevő adószáma:	49509995-1-25
Telefonszám:	49/313-074
E-mail címe:	pribelibalazs@gmail.com
Kapcsolattartó neve:	Dr. Pribéli Balázs Márk
Ajánlat érvényessége:	30 nap
Ajánlati ár kisajátítást helyettesítő adás-vételi szerződésekhez kapcsolódó ügyvédi szolgáltatás ellátására Nettó:	1.520.000.-Ft
Ajánlati ár ÁFA:	0
Ajánlati ár bruttó:	1.520.000.-Ft

Az ajánlat érvényessége:

Nyilatkozom, hogy műszaki-technikai (szakmai) szempontból az általam képviselt gazdasági szereplő alkalmas az ajánlatkérés szerinti szerződés teljesítésére.

Kijelentem, hogy Cserépfalu Község Önkormányzata Ajánlatkérésében foglaltakat megismertem és tudomásul vettem. Büntetőjogi és polgári jogi felelősségem teljes tudatában kijelentem, hogy az ajánlatkérésben foglalt feltételeknek megfelelek, a nyilatkozataim valóságok, velem szemben összeférhetetlenségi ok nem áll fenn.

Mezőkövesd, 2019. január 23.

Ajánlattevő cégszerű aláírás

DR. PRIBÉLI BALÁZS MÁRK
ügyvéd

§ 3400 Mezőkövesd, Morvay János u. 8.
Asz.: 49509995-1-25
Bsz.: 11734107-20118628
Kamara azonosító szám: 36087443

.../2019. (II.26.) számú Kt. határozati javaslat

Tárgy: „Dél-bükki települések belterületi vízrendezése (Szomolya, Cserépfalu, Bükkzsérc, Tard, Répáshuta, Bükkzentkereszt)” című, Hór patak medrének rendezése tárgyú TOP-2.1.3-15-BO1-2016-00067 projekttel kapcsolatos önerőre vonatkozó döntés

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-területe megtárgyalta a Hór patak medrének rendezése tárgyú TOP-2.1.3-15-BO1-2016-00067 projekttel kapcsolatos önerőre vonatkozó döntés tárgyú előterjesztését és az alábbi döntést hozta:

1. Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a TOP-2.1.3-16 számú Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések megnevezésű pályázati felhívás keretében elnyert TOP-2.1.3-15-BO1-2016-00067 kódszámú, „Dél-bükki települések belterületi vízrendezése (Szomolya, Cserépfalu, Bükkzsérc, Tard, Répáshuta, Bükkzentkereszt)” című 56.830.872 Ft összegű támogatás megvalósításához a szükséges önerőt 298.647,- Ft összegben biztosítja az Önkormányzat 2019.évi költségvetésében az előkészítési költségekre vonatkozóan.
2. Az építési költség tekintetében a lefolytatott közbeszerzés alapján jelentkező bruttó 18 787 341 Ft költségnövekményre az Önkormányzat 17 150 401 Ft többlettámogatási igényt nyújtott be a Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága felé, illetve 1 636 940 Ft költségnövekményt projekten belüli átcsoportosítással fedez.

Határidő: azonnal

Felelős: Csendes Péter polgármester

ELŐTERJESZTÉS
Cserépfalu Község Önkormányzati Képviselő-testület
2019. február 26-ai ülésére

Tárgy: Csentes Péter Cserépfalu Község Polgármestere 2019. évi szabadságolási ütemtervének jóváhagyásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 225/A. § (1) bekezdése alapján a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

A Kttv. 225/C. § (1) bekezdése határozza meg a főállású polgármester alapszabadságának és pótszabadságának mértékét, ami alapján évi **huszonöt** munkanap alapszabadságra és **tizennégy** munkanap pótszabadságra jogosult, de mivel a polgármester határozott idejű jogviszonya 2019. október 15-én jár le, ezért a szabadsága is eddig az időszakig lett meghatározva. Ezek alapján a polgármestert 2019. évre **összesen 31** munkanap szabadság illeti meg.

A Kttv. 225/C.§-a (3) bekezdése alapján január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani. E bekezdés értelmében Csentes Péter polgármestert 2019. évre vonatkozóan **összesen 36 munkanap** szabadság illeti meg.

<u>Szabadságnapok számának alakulása</u>	
2019. évi	31 nap
Előző évi	5 nap
Összesen:	36 nap

A Kttv. 225/C. § (2) bekezdése alapján a polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja.

A Kttv. 225/C. § (4) bekezdése szerint a polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni. Az előterjesztés határozati javaslatában szerepel a polgármester 2019. évi szabadságának ütemezése.

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Cserépfalu, 2019. február 15.

Tisztelettel:



HATÁROZATI JAVASLAT

Cserépfalu Község Önkormányzati Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C.§ (2) bekezdésében foglalt hatáskörében eljárva:

Cserépfalu Község Polgármestere 2019. évi szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint jóváhagyja:

Szabadságolási ütemterv 2019. év

Hónap	Nap
Január	2
Február	3
Március	2
Április	2
Május	2
Június	5
Július	5
Augusztus	10
Szeptember	5
Október	
November	
December	

HATÁRIDŐ: folyamatos

FELELŐS: Farmosi Zoltán jegyző
Csendes Péter polgármester

Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal
Iktatószám: CsF/50-4/2019

**A jelentést elfogadom és az intézkedési
terv elkészítését elrendelem:**

Név: Farkosi Zoltán jegyző

Aláírás:

Dátum:

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Önkormányzati fenntartású közétkeztetést ellátó konyha
szabályszerű működésének ellenőrzéséről**

Cserépfalu, 2019. 02.13.

RÖVÖDÍTÉSEK JEGYZÉKE

Áht.	2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról
Ávr.	368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról
Bkr.	370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről
Mötv.	2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól
Gyvt.	1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról
EMMI rend.	37/2014 (IV.30) EMMI rendelet a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról
VM rendelet	62/2011 (VI.30) VM rendelet a vendéglátó-ipari termékek előállításának és forgalomba hozatalának élelmiszerbiztonsági feltételeiről
Szociális rendelet	4/2015.(III.03) sz. önkormányzati rendelet a pénzbeli és természetbeni ellátásokról és támogatásokról
Térítési díj rendelet	6/2016 (V.03) sz. önkormányzati rendelet a Gyermekektetetés és egyéb étkezési térítési díjak megállapításáról
Hivatal	Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal
Konyha	Cserépfalui Napköziotthonos Óvoda és Konyha

- a banki és pénztári forgalomban a kontroll tevékenységként kialakított valamennyi operatív jogkör gyakorlása elmarad mind a bizonylatokon, mind az utalványrendeleten.
- a közétkeztetés biztosításának és elszámolásának bonyolult folyamataiban magas a kockázata az adatvesztésnek.

Az információ és kommunikáció teljesítése az intézmények közötti adatszolgáltatásokkal (igényelt adag, tényleges étkezők száma, számlázás), az étlap több módon való közzétételével, valamint az étkeztetés-vezető éves beszámolási kötelezettségének teljesítésével megvalósul. A nyilvánosság biztosított.

II. Közétkeztetés biztosítása

A 200 adagos HACCP minősítéssel rendelkező konyha 2015. évben az önkormányzat, 2017-től az Óvoda irányítása alatt látja el feladatát.

A nyersanyag kiszabást a REPETA Win program végzi, előírászerű, a készletgazdálkodás hatékonysága azonban a raktárkészlet csökkentésével javítható.

Az étkeztetés bevételeinek növelése lehetséges a szociális étkeztetés normatív támogatásának igénybevételével, mivel jelenleg az önkormányzat nem él ezzel a lehetőséggel.

Az étkezési térítési díjak új megállapításához a vizsgált időszakban nem készítették önköltség számítást, amit a rezszi- és nyersanyag árak emelkedése indokolt volna.

A REPETA Win programmal vezetett analitikus nyilvántartások biztosítják az ellenőrzést, alátámasztják a számviteli elszámolásokat, a mérlegadatokat.

A konyhai hulladék elszállításának szerződésben biztosított lehetőségével élt a konyha, keletkezett hulladék elszállításáról nem vezet nyilvántartást, ez ellentétes a 1069/2009/EK rendelet előírásaival.

JAVASLATOK

1. A munkáltató írja elő az étkeztetés-vezető szakképesítés megszerzésének határidejét, készítsen részletes munkaköri leírást.
2. Aktualizálni szükséges a Hivatal Gazdálkodási Szabályzatát a szervezeti- és személyi változások okán.
3. Átgondolást igényel a képviselő-testület részéről a szociális étkeztetés feladat-ellátásának bevonása az ellátott kötelező feladatok közé a központi költségvetési támogatás igénybevétele miatt.
4. A közétkeztetéshez kapcsolódó teljesítésigazolás operatív jogkör szabályozásának módosítását javaslom az étkeztetés-vezető felhatalmazásával.
5. Gondoskodni szükséges arról, hogy írásbeli kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzés nélkül ne jöjjön létre.
6. A jegyző gondoskodjon a kifizetések teljesítése előtt az ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés és utalványozás elvégzéséről.
7. Biztosítani kell a különböző korcsoportú étkezők létszámának és az elkészített adagok egyezőségét.
8. Gondoskodni kell a keletkezett konyhai hulladék és maradék elszállított mennyiségének nyilvántartásáról.
9. A közétkeztetés munkafolyamatainak racionalizálása szükséges az adatbiztonság miatt.

A szabályzatban az élelmezésvezető részére nincs jogosultság megállapítva. A konyhára bizonyos beszállítók esetében (pl. Egertej) csak a szállítólevél érkezik, más esetekben a számlán történik meg az áru átvétele. Az élelmezésvezető/szakács csak az átvételt igazolja, azonban a megrendelések ismeretében a kiadások teljesítésének jogosságát, összszerszerűségét teljesítésigazolóként hitelt érdemlően meg tudná állapítani.

A jogosultak munkaköri leírása nem tartalmazza a kötelezettségvállalás-utalványozás-ellenjegyzés-teljesítésigazolás-érvényesítés folyamatára vonatkozó feladatokat.

Az élelmezésvezető munkaköri leírása nem tartalmazza részletesen az általános és különös feladatait, nem írja elő az elvárt szakképzettséget, helyettesítés és felelősségvállalás rendjét.

A készletgazdálkodás része az áruk átvételének igazolása, valamint a számlák tartalmi és formai ellenőrzése. Az ellenőrzési feladatot a számlával érkező áruk esetében el tudja látni, a szállítólevéllel átvett áruk számláját (pl. Egertej havonta állítja ki a számlát) egyeztetéssel utólagos ellenőrzéssel adja át a gazdálkodó részére. A folyamat jól szervezett, a gyakorlata kockázatsökkentő.

A feladatkörök szabályozásában kockázatot jelent az, hogy az élelmezésvezető nem rendelkezik teljesítésigazolási felhatalmazással.

1.3. Kontrolltevékenységek működése

Az **operatív jogkörök gyakorlását** szűrőpróbaszerűen kiválasztott pénztár- és bank-bizonylatok (2017. október-november havi élelmiszer beszerzés) és hatályos szolgáltatási szerződések alapján vizsgálta az ellenőrzés

A vizsgált időszakban a konyha működését biztosító szerződések (Pék Laci Kft, Egertej Tejipari Kft, Pásztor-Hús Kft, Agria Drink Kft, Biofilter Környezetvédelmi Zrt) kötelezettségvállalója az intézményvezető (Óvodavezető), a Szárnyas Trans Kft beszállítói szerződését a jogosultsággal nem rendelkező élelmezésvezető írta alá.

A **szerződések pénzügyi ellenjegyzése minden esetben hiányzik**, megsértve ezzel az Ávr.55.§ (1) bekezdésének előírásait.

Az átvett áruk pénzügyi teljesítése során az arra jogosultak nem végezték el a teljesítésigazolást és az érvényesítést. A kifizetések utalványozása sem az utalványon, sem a számlán nem történt meg.

Az Egertej az árut szállítólevéllel szállítja a konyhára, a számlát utólag havonta küldi meg a Konyha részére. Az élelmezésvezető a szállítólevél és a számla egyeztetését követően adja át kifizetésre a Hivatal részére. Az ellenőrzés biztosítja, hogy a kiszállított és kiszámlázott mennyiség megegyezik, ez az egyeztetés azonban semmilyen formában nem dokumentált, mivel teljesítés igazolást egyik bizonylaton sem végeznek.

A napra kész bevételezési és kiadási bizonylatok , valamint a fenti egyeztetési eljárás biztosítja, hogy a program által generált ha záró raktárkészlet megegyezik a 096015 kormányzati funkció havi záró készletértékével.

A **konyha készletgazdálkodását** a REPETA Win program támogatja, mely naprakész adatokat biztosít a készlet mennyisége, értéke, és az ellátott létszám vonatkozásában. ,

Az étkezők létszámadataiban 1-2 fős eltérés keletkezik a REPETA programban szereplő létszám (az anyagkiszabás alapja) és az étkezők napi nyilvántartása alapján készült jelentés

Az EMMI rendelet 3.§. előírása szerint a közétkeztető nyersanyag-kiszabati ívet köteles vezetni, amelyen feltünteti egy napra vonatkozóan az étkezést igénybe vevők életkora és száma alapján meghatározott adagszámban elkészítendő ételek és italok előállításához szükséges nyersanyagok tételes, mennyiségi felsorolását.

A nyersanyag-kiszabati ívet legalább 90 napig meg kell őrizni.

A mintavétellel az ellenőrzés meggyőződött arról, hogy az élelmezésvezető által készített korcsoportonkénti nyersanyag kiszabás és étrend összeállítása megfelel a vonatkozó időszak jogszabályi előírásainak.

A napi étkezők létszámának jelentésére kialakított rendszer csak részben alkalmas arra, hogy csak a ténylegesen felhasználásra kerülő adagszámot készítse el a konyha, minimálisan csökkentve a maradék és az ételhulladék mennyiségét. Az előzetesen (főzést megelőző napon) jelentett létszám változását az adott napi korai nyersanyag kivételezés miatt a konyha nem minden esetben tudja realizálni (a menü függvénye)..

Amennyiben maradék keletkezik, azt szociális rászorulóknak részére használják fel, azonban dokumentálása nem történik meg.

A BIOFILTER Környezetvédelmi Zrt-vel kötött szerződés alapján a vállalkozó gondoskodik a konyha által összegyűjtött hulladék és ételmaradék elszállításáról, annak dokumentálásáról.

A szerződésben foglalt módon és rendszerességgel elszállított mennyiségről a vállalkozó szállítólevelet állított ki, azonban a Konyha nem vezet erről folyamatos nyilvántartást.

A REPETA Win program használatával a készletgazdálkodás teljes folyamata egy zárt rendszert alkot, ezzel gondoskodtak ezen vagyonelemek vagyonsbiztonságáról mind mennyiségben, mind értékben.

Az alkalmazott informatikai rendszer átlátható, az automatikus összesítések, generálható kimutatások alkalmasak az ellenőrzésre..

A rendszer a készletbeszerzésekről a számlákkal egyező analitikus szállítói nyilvántartást vezet, a bevételezésekről bizonylatot állít ki, mely a gazdálkodó részére leadott számla melléklete.

Felhasználás során a tényleges kiadások készletenkénti napi forgalmát rögzíti az élelmezésvezető, s a program nyersanyag felhasználási naplót generál.

A naprakész analitikus vevő-szállító nyilvántartások alkalmasak a záró raktárkészlet bármely időpontban történő ellenőrzésére.

A helyszíni ellenőrzés során végrehajtott szűrőpróbaszerű készletellenőrzés nem talált eltérést. Tényleges készletleltár dokumentált, az éves mérleget alátámasztó készlet leltár (raktár készlet) a leltárutasításnak megfelelően készült.

A program használatával napi szinten követhető a raktárkészlet alakulása. Megállapítható, hogy a napi ellátási igény és a beszállítások ütemezése figyelembe vételével nem indokolt a 700-800 ezer Ft-os napi készletérték.

Az analitikus nyilvántartások megalapozzák a főkönyvi könyveléssel történő havi egyeztetést, mellyel megvalósulnak a készletgazdálkodás kontrolljai.

Cserépfalu, 2019. február 13.

VASAS LAJOSNÉ
Noszvaj, Szomolyai út 31.
3325
Vasas Lajosné
belsőellenőr



MEZŐKÖVESDI TÖBBCÉLŰ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS

3400 Mezőkövesd, Mátyás király u. 112.

Telefon: (49) 511-544, telefax: (49) 511-561

e-mail: tarsulas@pmhmk.t-online.hu

Kistérségi azonosító: 3 5 0 5

Ikt. sz.: TKT/58-2/2018

Referens: Besenyei István

Ellenjegyezte: Dr. Jakab Orsolya jegyző

Előterjesztés

A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás

2018. december 14-ei ülésére

Tárgy: A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának módosítása.

Tisztelt Társulási Tanács!

A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának 2. függelékében fel vannak sorolva a társult önkormányzatok és az azokat képviselő polgármesterek nevei.

A 2018. december 09-én megtartott időközi önkormányzati választáson Tibolddaróc település lakossága Nagy Sándort választotta meg polgármesternek. A Társulási Megállapodás 2. függelékében átvezetésre kerül a település önkormányzatát képviselő polgármester neve, Dósa József helyett Nagy Sándor neve kerül be és értelemszerűen a Megállapodás aláírója is ő lesz.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a módosított Társulási Megállapodást elfogadni szíveskedjen.

A Társulási Megállapodás módosítását a Társulásban lévő valamennyi önkormányzat képviselő-testületének el kell fogadni és az erről készült határozatot meg kell küldeni a Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társuláshoz.

Mezőkövesd, 2018. december 13.

Tisztelettel:


Dr. Fekete Zoltán
elnök



.../2019. (II.26.) számú Kt. határozati javaslat

Tárgy: Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának módosításáról

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az előterjesztést és a következő határozatot hozza:

1. Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Társulási Megállapodás módosítását megtárgyalta, és azt jelen határozat melléklete szerint elfogadja.
2. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a Társulási Megállapodás módosításával kapcsolatos szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Csendes Péter polgármester