

Cserépfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2020. július 14-én 17.00 órakor** tartott üléséről

a/ jegyzőkönyve

b/ tárgysorozata

c/ határozata

TÁRGYSOROZATA

Napirendi pontok:

1. Tájékoztató a veszélyhelyzeti időszak alatt hozott polgármesteri döntésekről
Előadó: Csendes Péter polgármester
2. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Csendes Péter polgármester
Nagy József ÜPB elnök
3. Cserépfalu Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló
Előadó: Csendes Péter polgármester
Nagy József ÜPB elnök
4. Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
Előadó: Famosi Zoltán jegyző
5. 2020. évi közbeszerzési terv elfogadása
Előadó: Famosi Zoltán jegyző
6. Indítványok, javaslatok

Cserépfalu, 2020. július 28.


Famosi Zoltán
jegyző



JEGYZŐKÖNYV

Készült: Cserépfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-én tartott üléséről

Jelen vannak:

Csendes Péter	polgármester
Mizser László	alpolgármester
Kósik István	képviselő
Mizserné Nagy H. Katalin	képviselő
Nagy József	képviselő

Tanácskozási joggal részt vesz az ülésen:

Farmosi Zoltán	jegyző helyett
Jakab Lászlóné	igazg. előadó

Csendes Péter: Szeretettel köszöntök mindenkit a mai soros ülésen. Megállapítom, hogy a testület határozatképes, mindenki jelen van. Jegyzőkönyv hitelesítőknak Mizser László és Kósik István képviselőket javaslom. Aki egyetért a személyükkel, kérem kézfeltartással jelezze.

Szavazásban résztvevő képviselők száma: 5 fő

A Képviselőtestület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül jegyzőkönyv hitelesítőknak Kósik István és Mizser László képviselőket jelöli ki.

Csendes Péter: A napirendi pontokat javaslom a meghívó szerint elfogadni. Aki egyetért ezzel, kérem kézfeltartással jelezze.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a napirendi pontokat az alábbiak szerint fogadja el:

Napirendi pontok:

1. Tájékoztató a veszélyhelyzeti időszak alatt hozott polgármesteri döntésekről
Előadó: Csendes Péter polgármester
2. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Csendes Péter polgármester
Nagy József ÜPB elnök
3. Cserépfalu Községi Önkormányzat 2019.évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló
Előadó: Csendes Péter polgármester
Nagy József ÜPB elnök
4. Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
Előadó: Csendes Péter polgármester
5. 2020. évi közbeszerzési terv elfogadása
Előadó: Csendes Péter polgármester
6. Indítványok, javaslatok

A Képviselőtestület 1. napirendi pont keretében a veszélyhelyzet időszakában hozott polgármesteri döntésekről szóló tájékoztatót vitatja meg

Csendes Péter: A veszélyhelyzet alatt meghozott polgármesteri döntésekről az írásos előterjesztést kiküldtük, melyben részletezve van, hogy milyen témában milyen döntések születtek az elmúlt időszakban.

Van-e valakinek ezzel kapcsolatban kérdése, véleménye?

Amennyiben nincs, szavazásra teszem fel a témát. Aki egyetért a tájékoztatóval a veszélyhelyzet alatt hozott polgármesteri döntésekről, kérem kézfeltartással jelezze.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület egyhangúlag, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

26/2020.(VII.14.) számú Képviselő-testületi határozat

Tárgy: Tájékoztató elfogadása a veszélyhelyzeti időszak alatt hozott polgármesteri döntésekről

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester előterjesztésében a veszélyhelyzet időszakában hozott polgármesteri döntésekről szóló tájékoztatót, melyet a képviselő-testület

jóváhagyólag elfogad.

Felelős: Csendes Péter polgármester

Határidő: azonnal

A Képviselőtestület 2. napirendi pont keretében az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról tárgyal

Csendes Péter: A költségvetési rendelet módosításával kapcsolatban az írásos előterjesztést kiküldtük, az ÜPB is tárgyalta a témát, így átadom a szót a bizottság elnökének.

Nagy József: A bizottság tárgyalta a 2019. évi költségvetési rendelet módosítását, és az előterjesztés alapján a költségvetési bevételét 830.174.336 Ft bevétellel és ugyanannyi kiadással elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek.

Csendes Péter: Van-e valakinek észrevétele, javaslata véleménye a rendelet-módosítással kapcsolatban. Amennyiben nincs, aki az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletét 830.174.336 Ft bevétellel és 830.174.336 Ft kiadással elfogadja, kérem kézfeltartással szavazzon.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület egyhangúlag, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja:

CSERÉPFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

10/2020. VII. 14.) rendelete

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.26.) rendelet módosításáról

1. §

(1) Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

2. §

A 2019. évi költségvetési rendeletben elfogadott előirányzatokat a képviselőtestület a 10/2019. (IX.30.) számú költségvetési rendeletével módosította. 2019. év utolsó negyedében a kiadási és bevételi előirányzatok számaiban bekövetkezett változások miatt a módosított költségvetési rendelet 1. § (1) bekezdésében megállapított

Költségvetési bevételek	722.728.144 Ft
Költségvetési kiadások	722.728.144 Ft

előirányzatok összegét 2019. december 31-vel az alábbiak szerint módosítja:

módosított költségvetési bevételek	830.174.336 Ft-ban
módosított költségvetési kiadások	830.174.336 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegegen belül a módosított kiemelt előirányzatokat

23.022.732 Ft	Működési költségvetés módosított kiadásai
6.424.254 Ft	Személyi juttatások
1.231.930 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
6.655.156 Ft	Dologi kiadások
2.511.843 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
6.199.549 Ft	Egyéb működési célú kiadások
.....Ft	- ebből: Elvonások és befizetések
.....Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülré
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülré
6.369.547 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré
.....Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
.....Ft	Kamattámogatások
-170.000 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre
- 15.352.252. Ft	Tartalék
56.886.804 Ft	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai
51.888.694 Ft	Beruházások
.....Ft	- ebből: EU-s forrásból megvalósuló beruházás
4.998.110 Ft	Felújítások
.....Ft	- ebből: EU-s forrásból felújítás
.....Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
.....Ft	- ebből: Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülré
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülré
.....Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré

.....Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
.....Ft	Lakástámogatás
.....Ft	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre
42.888.910 Ft	Finanszírozás
42.888.910 Ft	Folyószámla hitel

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. §

1.) Cserépfalu Község Önkormányzata személyi juttatások előirányzatát **6.424.254 Ft**-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát **1.231.930.Ft**-tal, a dologi kiadások előirányzatát **6.655.156 Ft-tal**, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatát **2.511.843 Ft-tal**, az egyéb működési célú kiadások összegét pedig **6.199.549 Ft-tal** megemeli. Az önkormányzati tartalék összegét **15.352.252 Ft-tal** lecsökkenti. Ezzel egyidejűleg az önkormányzat bevételeinek összegét **19.239.693 Ft** összeggel megemeli és a következő bontás szerint önkormányzati többlettámogatást állapít meg:

-Működési célú támogatás államháztartáson belülről	-538.016 Ft
-Közhatalmi bevételek	15.394.874 Ft
-Működési bevételek	3.982.835 Ft
-Működési célú átvett pénzeszközök	400.000 Ft

(2) Cserépfalu Község Önkormányzata költségvetésében jóváhagyott fejlesztési célú támogatások összege **45.099.568 Ft**-tal került megemelésre. Ez a támogatási összeg tartalmazza a Magyar Falu program keretében elnyert pályázati támogatások összegét.

3) Cserépfalu Község Önkormányzata finanszírozási kiadásait pedig **43.106.931 Ft**-tal emeli meg.

4. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetés napján lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Farmosi Zoltán.
jegyző

Csendes Péter
polgármester

A Képviselőtestület 3. napirendi pont keretében az Önkormányzat 2019. évi zárszámadási rendeletét vitatja meg

Csendes Péter: Ezzel a napirendi ponttal kapcsolatban is kiment az előterjesztés, az ÜPB is tárgyalta a témát, így átadom a szót a bizottság elnökének.

Nagy József: A bizottság megtárgyalta a 2019. évi zárszámadási rendelet-tervezetet és az előterjesztésben leírtak alapján elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek.

Csendes Péter: Szeretném még tájékoztatni a képviselőtársakat, hogy az önkormányzati zárszámadás előtt a Közös Önkormányzati Hivatalnak is el kellett volna fogadni a pénzügyi végrehajtásról szóló egyenleget, de a járványügyi karantén helyzet miatt ezt nem tudtuk megtenni. A Kormányhivatal javaslata alapján későbbi időpontban is el lehet majd fogadni azt az együttes ülésen. Van-e valakinek kérdése, véleménye a 2019. évi zárszámadási rendelettel kapcsolatban?

Amennyiben nincs, aki a 2019. évi zárszámadást 820.566.986.Ft teljesített bevétellel és 437.834.012 Ft teljesített kiadással elfogadja, - elfogadva egyúttal a rendelet mellékletében szereplő vagyongkimutatást is - kérem kézfeltartással jelezze.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület egyhangúlag, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja:

**CSERÉPFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
11/2020. (VII. 14.) önkormányzati rendelete
a 2019. évi pénzügyi terv végrehajtásáról**

Cserépfalu 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 Ügyrendi és Pénzügyi bizottság véleményének kikérésével következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

261.013.830 Ft Költségvetési bevétellel

321.679.440 Ft Költségvetési kiadással

-60.665.610 Ft költségvetési maradvánnyal

559.556.156 Ft Finanszírozási bevétellel

116.154.572 Ft Finanszírozási kiadással

443.398.584 Ft költségvetési maradvánnyal

820.566.986.Ft Összes teljesített bevétellel

437.834.012 Ft Összes teljesített kiadással

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 3. és a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 5. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat, polgármesteri (közös) hivatal és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6.1, 6.2, 6.5. melléletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 7. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat állami támogatását jogcímenként a 8. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2020. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

(1) A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet 2020. július 14-én lép hatályba.

Cserépfalu, 2020. 07. 14.

Farmosi Zoltán.
jegyző

Csendes Péter
polgármester

A Képviselőtestület 4. napirendi pont keretében a belső ellenőrzési jelentést vitatja meg

Csendes Péter: Az írásos anyag kiküldésre került. A belső ellenőrzési jelentés a civil szervezetek 2018. évi támogatásának kifizetéséről és elszámolásáról készült. Van-e valakinek észrevétele a jelentéssel kapcsolatban?

Nagy József: Kiseb hiányosságok szerepelnek a jelentésben.

Csendes Péter: Ha nincs kérdés, vélemény a témával kapcsolatban, szavazásra teszem fel a jelentés elfogadását. Aki egyetért a belső ellenőrzési jelentéssel, kérem kézfeltartással jelezze.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület egyhangúlag, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

27/2020.(VII.14.) számú Kt. határozat

Tárgy: Belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester előterjesztésében a civil szervezetek 2018. évi támogatásának ellenőrzéséről készült belső ellenőrzési jelentést.

A Képviselő-testület a belső ellenőrzési jelentést

jóváhagyólag elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Farmosi Zoltán jegyző

A Képviselő-testület 5. napirendi pont keretében a 2020. évi közbeszerzési terv elfogadását vitatja meg

Csendes Péter: Az Önkormányzatoknak jogszabályi kötelezettsége, hogy minden évben közbeszerzési tervet készítsen. Ebben az évben a Kerékpárút pályázat szerepel a tervben. Ha időközben lesz még olyan pályázat, ami közbeszerzési eljárás köteles, akkor év közben kiegészítjük azt.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület egyhangúlag, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

28/2020.(VII.14.) számú Kt. határozat

Tárgy: 2020. évi közbeszerzési terv elfogadása

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. §-a alapján az előterjesztés 1. sz. mellékletét képező Cserépfalu Község Önkormányzatának 2020. évi közbeszerzési tervét

jóváhagyólag elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Farmosi Zoltán jegyző

A Képviselőtestület 6. napirendi pont keretében indítványokat, javaslatokat tárgyal

Csendes Péter: A Cserépfalui Református Egyháznak szeretnénk eladni a 180/1 hrsz.-ú ingatlan a temetőnél. Mivel jelenleg „kivett közterület” minősítés alatt szerepel, ami forgalomképtelen ingatlan, így a területet meg kell osztani és átminősíteni, ezért erről képviselő-testületi döntést kell hozni a határozati javaslat alapján.

Nagy József: Az átminősítésnek a költségét ki fizeti?

Kószik István: Azt az egyház kifizeti.

Csendes Péter: Aki egyetért a 180/1 hrsz.-ú önkormányzati terület megosztásával és a megosztott terület egyik részének átminősítésével, kérem kézfeltartással jelezze.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület egyhangúlag, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

29/2020.(VII.14.) sz. Kt. határozati javaslat

Tárgy: Döntés a Cserépfalu 180/1 hrsz-ú önkormányzati belterületi ingatlan megosztásáról, ingatlan nyilvántartásban történő átvezetéséről

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester előterjesztésében az önkormányzat tulajdonában lévő Cserépfalu belterület 180/1 hrsz-ú 2155 m² térmértékű, a törzsvagyonban forgalomképtelen kivett közterület vagyonelemként szereplő ingatlan megosztásának, majd átminősítésének szükségességét.

A Képviselőtestület a 180/1 hrsz-ú ingatlan megosztásával jóváhagyólag egyetért.

Egyben a képviselőtestület dönt arról is, hogy a 180/1 hrsz-ú önkormányzati ingatlan megosztása következtében létrejövő új önkormányzati vagyonelemeknek azon részét mely a Református Egyházközségnek a későbbiekben elidegenítésre kerül átminősítse, „kivett közterület” elnevezéséről „kivett beépítetlen területté”.

A megosztás és átminősítés következtében létrejövő forgalomképes, illetve forgalomképtelen vagyonelemeket a hatályos önkormányzati vagyonrendelet függelékében is át kell vezetni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a terület megosztásával, és az ingatlan-nyilvántartásban történő átvezetéssel kapcsolatos feladatok elvégzésével.

Megbízta továbbá a Képviselő-testület a jegyzőt, hogy a fenti ingatlan megosztását követően az értékesítendő vagyonelem átminősítése a vagyonrendeletben átvezetésre kerüljön.

Határidő: 30 nap

Felelős: Csendes Péter polgármester

Csendes Péter: Tájékoztatom a képviselőtársakat, hogy az Önkormányzat és a Mester Építő Kft. között a kőművelés projekt eszközbeszerzésének vállalkozói díj megfizetése iránt indított peres ügyben a Bíróság I. fokon megállapította, hogy az önkormányzatnak fizetni kell 10.161.600 Ft-ot. Kérdés, hogy elfogadjuk-e ezt a döntést, vagy fellebbezzünk?

Nagy József: Itt ellentmondás van. A Norda nem fogadta el az árakat a támogatási összeghez képest, mert értékaránytalanságot állapított meg.

Kósik István: Az volt a probléma, hogy olyan dolgok jöttek közbe, amik nem voltak betervezve és abból az összegből javasolta a projektmenedzser megoldani a még szükséges dolgoknak a beszerzését., mint például a hangosítás stb. Az idő szűke miatt csináltuk így. Más lett megcsinálva, mint ami be volt tervezve. A fő bűnös Tatar Csaba volt, hogy bevállaltatta velünk ezt a megoldást.

Mizser László: Érdekes, hogy a Norda nem fogadta el az eszközbeszerzéssel kapcsolatos árakat és a bíróság nekünk adott igazat.

Csendes Péter: Az I. fokú bíróság szerint a feleknek egyenlő arányban kell megosztani a költségeket. Ha megfellebbezzük is, szerintem nem lesz sokkal kedvezőbb a döntés.

Ha egyetértetek azzal, hogy fellebbezzünk, kézfeltartással jelezzétek.

Kósik István: Én tartózkodom a döntéstől, mert az előző ciklusban nem voltam benne, és nem láttam át ezt a dolgot.

Szavazásban résztvevő képviselők száma 5 fő

A Képviselőtestület egyhangúlag, 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül és 1 tartózkodás ellenében az alábbi határozatot hozza:

30/2020.(VII.14.) sz. Kt. határozat

Tárgy: Mester-Építő Kft. és az Önkormányzat közötti vállalkozói díj megfizetése iránti perében fellebbezés indítása

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester előterjesztésében a Mester-Építő Kft. és az Önkormányzat közötti peres ügy I. fokú bírósági ítéletét.

A Képviselőtestület egyhangúlag úgy dönt, hogy az ítéletet nem fogadja el és meghatalmazza a polgármestert, hogy a jogi képviselő útján indítsa el a fellebbezési eljárást.

Felelős: Csendes Péter polgármester

Határidő: 15 nap

Csendes Péter: Van-e még valakinek indítványa, javaslata?

Kósik István: Pozderka Zoltán keresett meg, hogy próbáljuk elintézni, hogy zúzalékkal feltöltsük azt a magánutat, ahol építkezett, mert a vízóra akna magasabban van, mint az út..

Csendes Péter: Már engem is megkeresett az ügyben, de jelenleg nekünk nincs zúzalékunk, így nem tudunk oda vinni.

Kósik István: A temető parkoló projekt kapcsán a feltöltött területen még sokan szeretnének törmeléket oda helyezni. Ami még odafér szerintem engedjük még odavinni.

Csendes Péter: Ott még vannak fák is, amit előtte ki kellene vágni.

Kósik István: Szerintem nem kell azt kivágni, úgy is feltöltődik a terület.

Csendes Péter: Akkor nem férnek oda az autóval és nem tudják lebillenteni a törmeléket. A héten megnézzük a helyszínt.


Mivel más indítvány, javaslat nincs, a polgármester az ülést bezárja.

K.m.f.


Csendes Péter
polgármester



Farmosi Zoltán jegyző helyett:


Jakab Lászlóné
igazg. előadó

Jegyzőkönyv hitelesítők:


Kósik István


Mizser László

J E L E N L É T I Í V

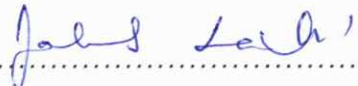
Cserépfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2020. július 14-én 17.00 órakor

tartandó ülésére

1. Csendes Péter	polgármester	
2. Mizser László	alpolgármester	
3. Kósik István	képviselő
4. Mizserné Nagy H. Katalin	képviselő	
5. Nagy József	képviselő	

Tanácskozási joggal megjelent

Farmosi Zoltán	jegyző helyett	
Jakab Lászlóné	igazg. főmunkatárs	



Községi Önkormányzat *Polgármesterétől*

3413 Cserépfalu Kossuth u. 125.

Tel/fax: 49/423-132, 49/523-005

E-mail: polgarmester@cserepfalu.hu

Web: www.cserepfalu.hu

CSF/575/2020.

Jakab Lászlóné
igazgatási előadó

Helyben

HELYETTESÍTÉSI MEGBÍZÁS

Alulírott Csendes Péter, Cserépfalu Községi Önkormányzat polgármestere a Mötv. 82. (3) bekezdése, valamint az önkormányzati SZMSZ 33. § (4) bekezdése alapján megbízom Jakab Lászlóné cserépfalui igazgatási főmunkatársat Farmosi Zoltán jegyző helyettesítésére, 2020. július 7-től a járványügyi megfigyelés végéig.

A helyettesítés teljes jogkörű, mindennemű intézkedés tekintve.

A helyettesítés elrendelésére Farmosi Zoltán jegyző távolléte –koronavírus miatti karantén – miatt kerül sor.

A megbízás a KÖH-t alkotó polgármesterek egyetértési jogával érvényes.

Cserépfalu, 2020. július 7.

Csendes Péter
polgármester



Tudomásul veszem:

Jakab Lászlóné
Jakab Lászlóné
igazgatási előadó



Községi Önkormányzat *Polgármesterétől*
3413 Cserépfalu Kossuth u. 125.
Tel/fax: 49/423-132, 49/523-005
E-mail: polgarmester@cserepfalu.hu

MEGHÍVÓ

Cserépfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2020. július 14-én (kedd) 17.00 órai kezdettel
rendkívüli testületi ülést tart, melyre tisztelettel meghívom

Az ülés helye: Községi Ház

NAPIREND

Tárgy

1. Tájékoztató a veszélyhelyzeti időszak alatt hozott polgármesteri döntésekről
2. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása
3. Cserépfalu Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehatásáról szóló beszámoló
4. Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
5. 2020. évi közbeszerzési terv elfogadása
6. Indítványok, javaslatok

Előadó

Csendes Péter
polgármester
Csendes Péter
polgármester
Nagy József
ÜPB elnök
Csendes Péter
polgármester
ÜPB elnök
Farmosi Zoltán
jegyző
Farmosi Zoltán
jegyző

Az ügy fontosságára tekintettel megjelenésére feltétlenül számítok, esetleges elfoglaltságát kérem, előre jelezze.

Cserépfalu, 2020. július 9.



Csendes Péter
polgármester



Községi Önkormányzat *Polgármesterétől*
3413 Cserépfalu Kossuth u. 125.
Tel/fax: 49/423-132, 49/523-005
E-mail: polgarmester@cserepfalu.hu

ELŐTERJESZTÉS
a 2020. július 14-ei képviselő-testületi ülésre

Tárgy: Tájékoztató a veszélyhelyzet alatt hozott polgármesteri döntésekről

Tisztelt Képviselőtestület!

Magyarország Kormánya által a 40/2020. (III. 11.) Kormányrendelettel elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvényekről szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörben eljárva a képviselő-testületi feladat- és hatáskört gyakorolva, ezen időszak alatt az alábbi döntéseket hoztam:

Határozatok

- 1/2020. (III.16.)** - A koronavírus elleni helyi védekezés szabályairól (rendkívüli szünet és korlátozó intézkedések az intézményekben)
- 2/2020. (IV.9.)** - Parkoló lezárása (Látogató központ)
- 3/2020.(IV.30.)** - Magyar Faluprogram- óvoda udvar projekt játszótéri eszközök beszerzéséhez eszközbeszerző kiválasztása (Nyertes: Fair Play Trade Kft. – Budapest)
- 4/2020.(V.04.)** – Parkoló lezárásának visszavonása (határozat hatályon kívül helyezése)
- 5/2020.(V.4.)** – koronavírus elleni helyi védekezés szabályairól (korlátozások enyhítése)
- 6/2020.(V.4.)** – A 2019-2020. évre szóló gazdasági program elfogadása
- 7/2020. (V.22.)** Koronavírus elleni helyi védekezés szabályairól (intézmények működésének változásairól)
- 8/2020.(VI.2.)** Településszerkezeti terv és Építési Szabályzat módosításának jóváhagyása (Derda Lajos kérelme alapján)
- 9/2020.(VI.17.)** Helyi civil szervezetek támogatása (Polgárórség 150.000 Ft, CSKSE 750.000 Ft, Hórvölgye Zeneiskola 100.000 Ft)

Rendeletek

- 3/2020.(IV.11.)** - Kijárási korlátozásról szóló 71/2020.(III.27.) korm. rendeletben foglalt szabályoknál szigorúbb rendelkezések megállapításáról (Hórvölgye, Boldizsár Lovas-tanyától erdei út és környezetének lezárása)

4/2020.(IV.17.) - Kijárási korlátozásról szóló 71/2020.(III.27.) korm. rendeletben foglalt szabályoknál szigorúbb rendelkezések megállapításáról (Hórvölgye, Boldizsár Lovas-tanyától erdei út és környezetének lezárása)

5/2020.(IV.24.) - Kijárási korlátozásról szóló 71/2020.(III.27.) korm. rendeletben foglalt szabályoknál szigorúbb rendelkezések megállapításáról (Hórvölgye, Boldizsár Lovas-tanyától erdei út és környezetének lezárása)

6/2020.(IV.30.) - Kijárási korlátozásról szóló 71/2020.(III.27.) korm. rendeletben foglalt szabályoknál szigorúbb rendelkezések megállapításáról (Hórvölgye, Boldizsár Lovas-tanyától erdei út és környezetének lezárása)

A 3-4-5-6. számú rendelet csak hétvégeken volt érvényben.

7/2020.(VI.12.) Közművelődési rendelet módosítása (Magyar Falu Program pályázat miatt – közösségi szintér)

8/2020.(VI.16.) Új közművelődési rendelet alkotása jogszabályi rendelkezés alapján (határidős)

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet tájékoztatom megvitatására és elfogadására.

Cserépfalu, 2020. július 9.

Tisztelettel:



Csendes Péter
polgármester

Előterjesztés

Cserépfalu Község Önkormányzatának 2020. július 14-i képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Cserépfalu Község Önkormányzata 2019. évi előirányzatának módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2019. február 26.-án elfogadott 2019. évi költségvetés előirányzatai szeptember 30-án már módosításra kerültek, de még az utolsó negyedévben a módosított előirányzatokban bekövetkezett változások miatt ismételten szükséges az előirányzatok módosítása.

A közfoglalkoztatási projektekhez kapott fejezeti támogatások alapján a teljesítésnek megfelelően kerültek módosításra a személyi juttatások azok járulékai, illetve a projektek működtetéséhez kapott dologi kiadások összegei.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadási jogcím módosításra került a szociális tűzifa-támogatás címén megítélt támogatás összegével (1.619.250 Ft), illetve 892.593 Ft összegben pedig az előirányzatok a szociális rendeletben szereplő jogcímen teljesített szociális kiadásokhoz mérten kerültek megemelésre.

Az egyéb működési célú kiadások az önkormányzatoknak és a Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulásnak átadott többlettámogatás összegével került megemelésre.

A fejlesztési kiadások előirányzatai a tényleges kötelezettségvállalásnak, illetve teljesítésnek megfelelően kerültek módosításra.

A finanszírozási kiadások az utolsó negyedévben felvett és visszafizetett folyószámlahitelek összegét tartalmazza.

Cserépfalu, 2020.július 7.



Csenedes Péter
polgármester

CSERÉPFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

.../2020. VII. 14.) rendelete

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.26.) rendelet módosításáról

1. §

(1) Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

2. §

A 2019. évi költségvetési rendeletben elfogadott előirányzatokat a képviselőtestület a 10/2019. (IX.30.) számú költségvetési rendeletével módosította. 2019. év utolsó negyedében a kiadási és bevételi előirányzatok számaiban bekövetkezett változások miatt a módosított költségvetési rendelet 1. § (1) bekezdésében megállapított

Költségvetési bevételek	722.728.144 Ft
Költségvetési kiadások	722.728.144 Ft

előirányzatok összegét 2019. december 31-vel az alábbiak szerint módosítja:

módosított költségvetési bevételek	830.174.336 Ft-ban
módosított költségvetési kiadások	830.174.336 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegegen belül a módosított kiemelt előirányzatokat

23.022.732 Ft	Működési költségvetés módosított kiadásai
6.424.254 Ft	Személyi juttatások
1.231.930 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
6.655.156 Ft	Dologi kiadások
2.511.843 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
6.199.549 Ft	Egyéb működési célú kiadások
.....Ft	- ebből: Elvonások és befizetések
.....Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
6.369.547 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre
.....Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
.....Ft	Kamattámogatások
-170.000 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre
- 15.352.252. Ft	Tartalék

56.886.804 Ft	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai
51.888.694 Ft	Beruházások
.....Ft	- ebből: EU-s forrásból megvalósuló beruházás
4.998.110 Ft	Felújítások
.....Ft	- ebből: EU-s forrásból felújítás
.....Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
.....Ft	- ebből: Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülré
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülré
.....Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré
.....Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré
.....Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülré
.....Ft	Lakástámogatás
.....Ft	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülré
42.888.910 Ft	Finanszírozás
42.888.910 Ft	Folyószámla hitel

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. §

- 1.) Cserépfalu Község Önkormányzata személyi juttatások előirányzatát **6.424.254 Ft**-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát **1.231.930.Ft**-tal, a dologi kiadások előirányzatát **6.655.156 Ft-tal**, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatát **2.511.843 Ft-tal**, az egyéb működési célú kiadások összegét pedig **6.199.549 Ft-tal** megemeli. Az önkormányzati tartalék összegét **15.352.252 Ft-tal** lecsökkenti. Ezzel egyidejűleg az önkormányzat bevételeinek összegét **19.239.693 Ft** összeggel megemeli és a következő bontás szerint önkormányzati többlettámogatást állapít meg:
- | | |
|--|---------------|
| -Működési célú támogatás államháztartáson belülről | -538.016 Ft |
| -Közhatalmi bevételek | 15.394.874 Ft |
| -Működési bevételek | 3.982.835 Ft |
| -Működési célú átvett pénzeszközök | 400.000 Ft |

(2) Cserépfalu Község Önkormányzata költségvetésében jóváhagyott fejlesztési célú támogatások összege **45.099.568 Ft**-tal került megemelésre. Ez a támogatási összeg tartalmazza a Magyar Falu program keretében elnyert pályázati támogatások összegét.

3) Cserépfalu Község Önkormányzata finanszírozási kiadásait pedig **43.106.931 Ft**-tal emeli meg.

4. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetés napján lép hatályba.
(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.¹

Farmosi Zoltán.
jegyző

Csendes Péter
polgármester

Előterjesztő: Csendes Péter
polgármester

Készítette: Famosi Zoltán
jegyző

**Cserépfalu Község Önkormányzat/2020. (VII. 14.)
2019. évi zárszámadási rendeletének indokolása**

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Cserépfalu Község Önkormányzata 2019. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I. **BEVEZETŐ**

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2019. február 26.-án fogadta el az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában egyszer került módosításra. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Cserépfalu lakosainak száma 2019. január 1-jén 961 fő volt.

2019. évben az önkormányzatunknál két közmunka projekt (mezőgazdasági és a helyi sajátossági) valamint a hosszabb idejű foglalkoztatás futott, mely keretében 19 főnek tudunk helyben munkát biztosítani.

Az önkormányzat 2019-ben felhalmozásra és felújításra összességében 11.934.575 Ft-tal fordított kevesebbet, mint 2018-ban. A felhalmozási jellegű kiadásoknál csak egy jelentős felújítás, az iskola és a hivatal energetikai felújítása fejeződött be 2019-ben., a kerékpárút építése és a Hór-patakrendezése, illetve a Magyar Falu program keretében elnyert pályázati célok megvalósulása is áthúzódik 2020-ra, illetve 2021-re.

Az önkormányzat 2019. évben is pályázott a REKI-támogatásra az önkormányzat a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásából 2.289.290 Ft-ot kapott az év folyamán. Sajnos a pályázati kiírást fokozatosan szigorítják, így egyre kisebb esélye lesz az önkormányzatoknak a sikeres pályázat benyújtására.

A beszámolási időszakban összesen fejlesztési célú hitelt nem vettünk fel.

A 2019. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A kiadások lehetséges csökkentésével, átütemezésével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettünk, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

A 2019. évben az Önkormányzat pénzügyi helyzetét az Állami Számvevőszék ellenőrizte. Jelenleg az Állami Számvevőszék az Önkormányzat érvényben lévő szabályzatait vizsgálja, annak ellenőrzése még folyamatban van.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2019. január 1-jén **446.533.431 Ft** volt. Bevételeként *377.386.423 Ft* került elszámolásra. Az év folyamán *437.834.012 Ft* kifizetését követően a 2019. december 31-i záró pénzkészlet **368.820.503 Ft**.

Többéves kihatással járó döntések

Az önkormányzat az év során csak folyószámlahitelt vett igénybe *12.585.339 Ft* -összegben, mely hitel 2019. december 31-én visszafizetésre is került.

A beruházásoknál és a felújításoknál (3 -4 melléklet) a 2019. évre áthúzódó és megvalósuló feladatokat és munkákat mutattuk ki.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege *35.952.446 Ft*, mely a következő jogcímeneken jelentkezett:

- közfoglalkoztatáshoz kapott támogatás *30.474.835 Ft*
- Védőnői finanszírozás *4.487.840 Ft*
- Önkormányzatoktól átvett támogatás *3.535.230 Ft*
- Társulástól átvett támogatás *94.513 Ft*
- nyári diákmunkára átvett támogatás (óvoda) *262.612 Ft*
- GINOP-os támogatás (KÖH) *1.841.891 Ft*
- Választásokhoz átvett támogatások *3.373.128 Ft*

Adósság állomány alakulása

2019. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. A 2019. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben *932.715 Ft* került kimutatásra, melyek kiegyenlítése már megtörtént.

Az intézmények 2019. évi utolsó finanszírozására 2019. december 20-án került sor, melyből az eddig beérkezett 2019. évi fizetési határidejű számláikat egyenlítették ki. Az ezt követően beérkezett 2019. évi fizetési határidejű számlák (melyek 2020 január hónapban kifizetésre kerültek) összegét a mérlegben lejárt adósság állományként kell kimutatni.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2019. december 31-én *1.153.935.459 Ft*, mely *1,7 %*-kal csökkent az előző évhez képest.

Az immateriális javak nettó állománya 255.678 Ft, melynek összege nem változott az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök állománya 1.150.425.081 Ft. 1,7 %-os csökkenést mutat, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke nem meghaladta meg a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

A befektetett pénzügyi eszközök az elmúlt évhez képest nem változott.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 353.364 Ft, mely 122.392Ft-tal, azaz 26 %-kal csökkent az előző évhez képest.

Csökkenés következett be a pénzeszközöknél, melynek év végi állománya 368.240.143 Ft. Ennek oka, hogy a Magyar Államkincstárnál kezelt pályázati támogatások összegéből kifizetésre került az energetikai felújítás összege és megkezdődtek a kerékpárút megvalósításához szükséges földterületek kisajátítási eljárás során megállapított összegeinek kifizetései.

A követelések vonatkozásában növekedés tapasztalható, mértéke 293,8 % az előző évhez képest.

Az önkormányzat intézményei és a Közös Hivatalnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatták.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása:

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek összes állománya 8.336.448 Ft, melyek a következő jogcímeneken keletkeztek:

- szállítói tartozások 932.715 Ft
- megelőlegezés támogatás 3.787.254 Ft
- Kapott előlegek, más szervet megillető bevételek 3.616.519 Ft

A részesedések a kimutatásban szereplő tételekből tevődnek össze.(8.számú tájékoztató)

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2019. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (2a) bekezdése értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a polgármesternek megküldeni. A költségvetési szervek vezetői ennek a kötelezettségüknek eleget tettek. A vezetői nyilatkozatok a zárszámadási rendelet tervezet mellékletét képezik.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, önkormányzati lakások bérbeadása, stb).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A 2019. évben a település egészségügyi ellátása korszerű körülmények között folytatódhatott.. Az önkormányzat Környezetvédelmi Programjának 2019. évre tervezett részei nem valósultak meg, mert a tervezett európai uniós forrásokból nem részesültünk.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Cserépfalu, 2020.július 7.


Csenedes Péter
polgármester



2019. évi költségvetési beszámoló 01. Űrlap

Önkormányzat

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 444 000	29 542 044	29 542 044
2	Normatív és céljutalmak	540 800	384 148	384 148
3	Béren kívüli juttatások	410 300	297 398	297 398
4	Közlekedési költségtérítés	40 000	153 730	153 730
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	107 041	107 041
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	12 435 100	30 484 361	30 484 361
7	Választott tisztségviselők juttatása	11 852 000	10 952 492	10 952 492
8	foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 907 200	2 071 973	2 071 973
9	Egyéb külső személyi juttatások	550 000	1 277 250	1 268 106
10	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	14 309 200	14 301 715	14 292 571
11	Személyi juttatások (=14+18)	26 744 300	44 786 076	44 776 932
	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>			
12	hozzájárulási adó	4 902 300	6 486 786	6 486 786
13	Szakmai anyagok beszerzése	357 000	739 877	739 877
14	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 981 600	12 661 817	12 653 122
15	Készletbeszerzés (=21+22+23)	7 338 600	13 401 694	13 392 999
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	450 000	507 814	507 814
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	578 000	393 079	393 079
18	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	1 028 000	900 893	900 893
19	Közüzemi díjak	4 748 000	3 439 720	3 439 720
20	Vásárolt élelmezés	0	538 264	538 264
21	Bérleti díjak	587 000	493 894	493 894
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	626 000	1 095 456	1 095 456
23	Közvetített szolgáltatások	85 000	105 612	105 612
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	734 000	3 706 992	3 306 992
25	Egyéb szolgáltatások	6 756 000	10 815 014	10 591 809
26	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	13 536 000	20 195 952	19 571 747
27	Reklám, propagandakiadások	440 000	237 267	237 267
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	440 000	237 267	237 267
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 789 800	6 654 648	6 652 300
30	Fizetendő általános forgalmi adó	0	166 000	166 000
31	Kamatkiadások	27 000	265 704	265 704
32	Egyéb dologi kiadások	893 000	1 205 144	1 205 144
33	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	5 709 800	8 291 496	8 289 148
34	Dologi kiadások	28 052 400	43 027 302	42 392 054
35	Szociális kiadások	5 941 000	8 464 843	8 464 843
36	Ellátottak pénzbeni juttatásai	5 941 000	8 464 843	8 464 843
37	Egyéb működési célú támogatás államht. belülre	1 184 000	7 553 547	7 553 547
38	Egyéb működési célú támogatás államht. kívülre	3 500 000	3 330 000	3 330 000
39	Tartalékok	440 220 145	334 539 453	0
40	Egyéb működési célú kiadások	444 904 145	345 423 000	10 883 547
41	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	64 730 142	11 228 896
42	Informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 208 660	5 406 970	5 551 726
43	Beruházások ÁFÁ-ja	375 340	2 220 032	2 220 032
44	Beruházások összesen	1 764 000	72 501 900	19 000 654
45	Ingatlanok felújítás	0	66 822 264	66 822 264
43	Felújítások ÁFÁ-ja	0	17 813 860	17 813 860
47	Felújítások összesen	0	84 636 124	84 636 124
48	Költségvetési kiadások	512 308 145	605 326 031	216 640 940

Sors	Megnevezés 01. Úrlap	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekéktetés köznevelési intézményben
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	17389600	12365600	0	5024000
2	Normatív jutalmak	600000	389000	0	211000
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	100000	100000	0	0
6	Jubileumi jutalom	1736000	1736000	0	0
7	Béren kívüli juttatások	905800	603800	0	302000
9	Közlekedési költségátérítés	314600	169600	0	145000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	720000	660000	0	60000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	21766000	16024000	0	5742000
17	Egyéb külső személyi juttatások	30000	30000	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	30000	30000	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	21796000	16054000	0	5742000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3770500	2756500	0	1014000
21	Szakmai anyagok beszerzése	240000	200000	0	40000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	11895000	200000	200000	11495000
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	12135000	400000	200000	11535000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	20000	0	0	20000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	121000	80000	0	41000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	141000	80000	0	61000
28	Közüzemi díjak	1000000	0	650000	350000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	140000	0	80000	60000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5000	0	0	5000
34	Egyéb szolgáltatások	540000	0	200000	340000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	1685000	0	930000	755000
36	Kiküldetések kiadásai	20000	20000	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	20000	20000	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2070000	135000	250000	1685000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	1950000	0	0	1950000
41	Kamatkiadások	1000	0	1000	0
43	Egyéb dologi kiadások	125000	50000	0	75000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	4146000	185000	251000	3710000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	18127000	685000	1381000	16061000
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	43693500	19495500	1381000	22817000

2019. évi költségvetési beszámoló 02. Űrlap
Önkormányzat

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Helyi önkormányzatok általános támogatása	150 875 695	66 592 629	66 592 629
2	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	13 831 383	13 987 383	13 987 383
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 840 632	13 385 642	13 385 642
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítő támogatások	15 631 451	9 980 540	9 980 540
6	Elszámolásból származó bevétel	-	496 850	496 850
7	Önkormányzatok működési támogatásai	109 451 095	106 243 044	106 243 044
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 178 300	30 474 835	30 474 835
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	117 629 395	136 717 879	136 717 879
12	Felfhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	15 517 729	15 517 729
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	39 518 019	39 518 019
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	55 035 748	55 035 748
16	Vagyonipari adók	4 115 000	4 023 036	4 023 036
17	Értékesítési és forgalmi adók	14 100 000	33 930 641	28 905 867
18	Gépjárműadó	3 100 000	3 361 986	3 361 986
19	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	635 000	823 117	823 117
20	Egyéb közhatalmi bevételek	578 000	375 094	375 094
21	Közhatalmi bevételek	22 528 000	42 513 874	37 489 100
22	Készletek értékesítése	500 000	1 017 637	1 017 637
	Szolgáltatások ellenértéke	7 501 250	11 240 052	8 285 474
23	Közvetített szolgáltatások	100 000	60 596	60 640
24	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 514 050	2 433 933	2 191 305
25	Kapott kamatok	200 000	8 825	8 825
26	Egyéb működési célú bevételek	-	2 799	2 800
28	Működési bevételek	9 815 300	14 763 842	11 566 681
29	Működési célú átvett pénzeszközök	-	1 430 000	1 130 000
30	Működési célú átvett pénzeszközök	-	1 430 000	1 130 000
31	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	903 000	1 079 500	1 079 500
33	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	903 000	1 079 500	1 079 500
48	Költségvetési bevételek	150 875 695	251 540 843	243 018 908

2019. évi költségvetési beszámoló 03. űrlap
Önkormányzat

Sorszám	Megnevezés	Eredet előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Likviditási célú hitelek felvétele	0	112 585 339	112 585 339
2	Likviditási célú hitelek felvétele	0	112 585 339	112 585 339
3	Államháztartáson belüli megelőlegzések	0	3 569 233	3 569 233
4	Központi irányítószervi támogatás	82 490 750	87 761 628	87 761 628
5	Belföldi finanszírozás kiadásai	82 490 750	203 916 200	203 916 200
6	Finanszírozási bevétel	82 490 750	203 916 200	203 916 200

2019. évi költségvetési beszámoló 04. űrlap
Önkormányzat

Sorszám	Megnevezés	Eredet előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Likviditási célú hitelek felvétele	0	112 585 339	112 585 339
2	Likviditási célú hitelek felvétele		112 585 339	112 585 339
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	443 923 200	441 328 795	441 328 795
4	Maradvány igénybevétele	443 923 200	441 328 795	441 328 795
5	Államháztartáson belüli megelőlegzések	0	3 787 254	3 787 254
6	Belföldi finanszírozás bevételei	443 923 200	557 701 388	557 701 388
7	Finanszírozási bevétel	443 923 200	557 701 388	557 701 388

6. tájékoztató tábla a ... / 2020. (...) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS
A 2019. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Polgárőr Egyesület Cserépfalu	működés i	500 000	500 000
2.	Cserépfalu Községi Sportegyesület	működési	1 500 000	900 000
3.	Boldizsár Lovastanya Egyesület	rendezvényi	200 000	200 000
4.	Társulás Cserépfalu Jövőjéért Cserépi Trapp	rendezvényi	200 000	200 000
5.	Gálfalvy Gallik Hedvig	működési	0	10 000
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			2 400 000	1 810 000

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

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	109 451 095	106 243 044	106 243 044
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 347 629	66 592 629	66 592 629
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	13 831 383	13 987 383	13 987 383
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 840 632	13 385 642	13 385 642
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 631 451	9 980 540	9 980 540
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		496 850	496 850
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 178 300	30 474 835	30 474 835
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	30 474 835	30 474 835
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		55 035 748	55 035 748
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		15 517 729	15 517 729
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		39 518 019	39 518 019
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	20 630 000	41 339 446	36 314 672
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó	635 000		
4.3.	Iparüzési adó	14 100 000	33 930 641	28 905 867
4.4.	Talajterhelési díj	478 000	278 380	278 380
4.5.	Gépjárműadó	3 100 000	3 361 986	3 361 986
4.6.	Pótlék	100 000	96 714	96 714
4.7.	Kommunális adó	2 217 000	3 671 725	3 671 725
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	5 409 300	13 174 442	9 977 281
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 385 250	11 006 193	8 051 615
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000	60 596	60 640
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	724 050	2 096 029	1 853 401
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	200 000	8 825	8 825
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		2 799	2 800
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.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		1 430 000	1 130 000
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		1 430 000	1 130 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	903 000	1 079 500	1 079 500
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	1 079 500	1 079 500
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	144 571 695	248 777 015	240 255 080
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		112 585 339	112 585 339
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		112 585 339	112 585 339
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	441 328 795	441 328 795
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	443 923 200	441 328 795	441 328 795
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		3 787 254	3 787 254
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 787 254	3 787 254
13.2.	Államháztartáson 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	557 701 388	557 701 388
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	588 494 895	806 478 403	797 956 468

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	505 013 145	445 424 179	110 240 334
1.1.	Személyi juttatások	26 594 300	44 686 333	44 677 189
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 841 300	6 473 147	6 473 147
1.3.	Dologi kiadások	23 732 400	40 786 856	40 151 608
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 941 000	8 464 843	8 464 843
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 684 000	10 473 547	10 473 547
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	1 184 000	7 553 547	7 553 547
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	2 500 000	2 920 000	2 920 000
1.18.	Tartalékok	440 220 145	334 539 453	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	991 000	157 138 024	103 636 778
2.1.	Beruházások	991 000	72 501 900	19 000 654
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		84 636 124	84 636 124
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)	506 004 145	602 562 203	213 877 112
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)		112 585 339	112 585 339
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		112 585 339	112 585 339
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	91 330 861	91 330 861
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		3 569 233	3 569 233
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	82 490 750	87 761 628	87 761 628
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 pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	82 490 750	203 916 200	203 916 200
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	588 494 895	806 478 403	417 793 312
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		5	5	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		19	19	19

Megnevezés	Cserépfalu Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
A	B	C	D	E
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 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.+...+4.7.)	1 898 000	1 174 428	1 174 428
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó		823 117	823 117
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Pótlék			
4.7.	Kommunális adó	1 898 000	351 311	351 311
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 406 000	1 589 400	1 589 400
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	1 017 637	1 017 637
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 116 000	233 859	233 859
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	790 000	337 904	337 904
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
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.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések 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)	6 304 000	2 763 828	2 763 828
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			
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.)			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	6 304 000	2 763 828	2 763 828

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	5 531 000	2 763 828	2 763 828
1.1.	Személyi juttatások	150 000	99 743	99 743
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 000	13 639	13 639
1.3.	Dologi kiadások	4 320 000	2 240 446	2 240 446
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 000 000	410 000	410 000
1.6.	az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Torvényi 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	1 000 000	410 000	410 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18.-ből: - 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.-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)	6 304 000	2 763 828	2 763 828
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.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervei 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 pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	6 304 000	2 763 828	2 763 828

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)

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

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		98 998	98 998
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		80 000	80 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		18 300	18 300
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		698	698
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 268 550	5 215 019	5 215 019
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 268 550	5 215 019	5 215 019
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
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 AH-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	5 314 017	5 314 017
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	53 237 750	55 825 005	56 920 813
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 095 808	1 095 808
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	53 237 750	54 729 197	55 825 005
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	54 506 300	61 139 022	62 234 830

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 125 300	60 661 428	58 394 306
1.1.	Személyi juttatások	37 591 300	42 512 427	40 582 969
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 555 000	7 969 376	7 675 707
1.3.	Dologi kiadások	8 979 000	10 179 625	10 135 630
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	381 000	477 594	477 594
2.1.	Beruházások	381 000	477 594	477 594
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	61 139 022	58 871 900

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	8	9	9
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Cserépfalvai Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		98 998	98 998
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		80 000	80 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		18 300	18 300
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		698	698
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	5 215 019	5 215 019
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 268 550	5 215 019	5 215 019
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
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 AH-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	5 314 017	5 314 017
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	53 237 750	55 825 005	56 920 813
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 095 808	1 095 808
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	53 237 750	54 729 197	55 825 005
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	54 506 300	61 139 022	62 234 830

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 125 300	60 661 428	58 394 306
1.1.	Személyi juttatások	37 591 300	42 512 427	40 582 969
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 555 000	7 969 376	7 675 707
1.3.	Dologi kiadások	8 979 000	10 179 625	10 135 630
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	381 000	477 594	477 594
2.1.	Beruházások	381 000	477 594	477 594
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	61 139 022	58 871 900

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	8	9	9
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		98 998	98 998
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		80 000	80 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		18 300	18 300
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		698	698
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kárterítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 268 550	5 215 019	5 215 019
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 268 550	5 215 019	5 215 019
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
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 AH-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	5 314 017	5 314 017
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	53 237 750	55 825 005	55 825 005
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 095 808	1 095 808
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	53 237 750	54 729 197	54 729 197
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	54 506 300	61 139 022	61 139 022

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 125 300	60 661 428	58 394 306
1.1.	Személyi juttatások	37 591 300	42 512 427	40 582 969
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 555 000	7 969 376	7 675 707
1.3.	Dologi kiadások	8 979 000	10 179 625	10 135 630
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	381 000	477 594	477 594
2.1.	Beruházások	381 000	477 594	477 594
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	61 139 022	58 871 900

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Cserépfalvai Napköziotthonos Óvoda-Konyha	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 599 000	13 503 708	12 418 293
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 664 000	6 751 325	5 875 198
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		192 432	192 432
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	2 682 000	3 712 754	3 712 754
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 253 000	2 847 020	2 637 732
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		177	177
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.)		262 612	262 612
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		262 612	262 612
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	13 766 320	12 680 905
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	29 253 000	33 788 391	33 788 391
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		755 960	755 960
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	29 253 000	33 032 431	33 032 431
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	39 852 000	47 554 711	46 469 296

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	39 852 000	47 476 044	46 087 933
1.1.	Személyi juttatások	21 951 000	23 087 379	23 087 379
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 412 000	4 424 940	4 424 940
1.3.	Dologi kiadások	13 489 000	19 963 725	18 575 614
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		78 667	78 667
2.1.	Beruházások		78 667	78 667
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	47 554 711	46 166 600

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	6	6	6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Cserépfalvai Napköziotthonos Óvoda-Konyha	05
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2019. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 599 000	13 503 708	12 418 293
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 664 000	6 751 325	5 875 198
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		192 432	192 432
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	2 682 000	3 712 754	3 712 754
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 253 000	2 847 020	2 637 732
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		177	177
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.)		262 612	262 612
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		262 612	262 612
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 AH-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	13 766 320	12 680 905
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	29 253 000	33 788 391	33 788 391
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		755 960	755 960
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	29 253 000	33 032 431	33 032 431
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	39 852 000	47 554 711	46 469 296

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	39 852 000	47 476 044	46 087 933
1.1.	Személyi juttatások	21 951 000	23 087 379	23 087 379
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 412 000	4 424 940	4 424 940
1.3.	Dologi kiadások	13 489 000	19 963 725	18 575 614
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		78 667	78 667
2.1.	Beruházások		78 667	78 667
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	47 554 711	46 166 600

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	6	6	6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a/2022 (.....) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

7. melléklet a ... / 2020. (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Cserépfalu Község Önkormányzata	380 163 156		380 163 156	3 670 993	376 492 163
2.	Cserépfalu napköziotthonos óvoda-konyha	302 696		302 696	302 696	
3.	Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal	2 267 122		2 267 122	2 267 122	
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		382 732 974		382 732 974	6 240 811	376 492 163

2019. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Foriniban

2018. évi L. törvény 2. melléklete száma*	Jogcím	2019. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása elismert létszám alapján	34762200		34 762 200
I.1.ba	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2736210		2 736 210
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	5152000		5 152 000
I.1.bc	Köztisztaság fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100000		100 000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	2501540		2 501 540
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000		5 000 000
I.1.d.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7650		7 650
I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása	644800		644 800
I.1.f	I.1. jogcímeihez kapcsolódó beszámítás	13322729		13 322 729
I.6	Polgármesteri illetmény támogatása	1120500		1 120 500
II.1.	Pedagógusok és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	11818450	292717	12 111 167
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	2012933	64934	2 077 867
III.2	A települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6201000		6 201 000
III.5.	Gyermekékeztetési támogatás	6692642	589000	7 281 642
IV.1.d.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1800000		1 800 000
	Összesen:	93 872 654	946 651	94 819 305

* Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló törvény

6. tájékoztató tábla a ... / 2020. (...) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
A 2019. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Polgárőr Egyesület Cserépfalu	működés i	500 000	500 000
2.	Cserépfalu Községi Sportegyesület	működési	1 500 000	900 000
3.	Boldizsár Lovastanya Egyesület	rendezvényi	200 000	200 000
4.	Társulás Cserépfalu Jövőjéért Cserépi Trapp	rendezvényi	200 000	200 000
5.	Gálfalvy Gallik Hedvig	működési	0	10 000
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			2 400 000	1 810 000

VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről

2019. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nettó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	255 678	255 678	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	1 150 425 081	1 150 425 081	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	1 120 522 996	1 120 522 996	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	624 480 447	624 480 447	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	433 644 645	433 644 645	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	62 397 904	62 397 904	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	19 678 003	19 678 003	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	100 155	100 155	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	4 099 159	4 099 159	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	15 478 689	15 478 689	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	10 224 082	10 224 082	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	10 224 082	10 224 082	
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	3 254 700	3 254 700	
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	3 254 700	3 254 700	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	3 254 700	3 254 700	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 153 935 459	1 153 935 459
I. Készletek	46.	353 364	353 364
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	353 364	353 364
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	580 360	580 360
III. Forintszámlák	51.	368 240 143	368 240 143
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	368 820 503	368 820 503
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	14 968 053	14 968 053
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	17 151 407	17 151 407
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	32 119 460	32 119 460
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	-756 001	-756 001
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-756 001	-756 001
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	1 554 472 785	1 554 472 785

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2019. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 179 036 083
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	15 364 311
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	5 272 553
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-113 486 411
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	1 751 268
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	1 087 937 804
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	932 715
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	3 787 254
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	3 616 519
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	8 336 488
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	458 198 493
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	1 554 472 785

Cserépfalu Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2019. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Cserépfalu Nonprofit Kft	100%	3 254 700	- 385 984
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			3 254 700	- 385 984

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2019. január 1-jén Ebből:	446 533 431
2.	• Bankszámlák egyenlege	445 909 356
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	624 075
4.	Bevételek (+)	377 386 423
5.	Kiadások (-)	437 834 012
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-17 265 339
7.	Pénzkészlet 2019. december 31-én Ebből:	368 820 503
8.	• Bankszámlák egyenlege	368 240 143
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	580 360

Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal
Iktatószám: CSF/542-4//2020

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:	
Név:	Farmosi Zoltán jegyző
Aláírás:	
Dátum:	

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Civil szervezetek, alapítványok, egyesületek részére
2018. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásának
vizsgálatáról**

Cserépfalu, 2020. június 29

RÖVÖDÍTÉSEK JEGYZÉKE

Áht.	2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról
Ávr.	368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról
Info tv.	2011. évi CXII. törvény az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról
305/2005 Kr.	305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelet a közérdekű adatok elektronikus közzétételére, az egységes közadatkereső rendszerre, valamint a központi jegyzék adattartalmára, az adatintegrációra vonatkozó részletes szabályokról
IHM rendelet	18/2005. IHM rendelet a közzétételi listákon szereplő adatok közzétételéhez szükséges közzétételi mintákról
Bkr.	370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről
jegyző	Cserépfalu Község Önkormányzatának jegyzője
Képviselő-testület	Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Önkormányzat	Cserépfalu Község Önkormányzata
polgármester	Cserépfalu Község Önkormányzatának polgármestere
Közös Hivatal	Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal
szervezetek	civil szervezetek, alapítványok, egyesületek, egyházak
SzMSz	Cserépfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2018 (V.2) és azt módosító 9/2018 (XI.13) sz. önkormányzati rendelete az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról (2018-ban hatályosak)
támogatási rendelet	Cserépfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2015 (IX.28) sz. önkormányzati rendelete az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról

I.
ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

Az ellenőrzést végezte	Vasas Lajosné belső ellenőr
Az ellenőrzött szervezeti egység:	Cserépfalu Község Önkormányzata és a Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal
Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelete
Az ellenőrzés típusa:	Tételes pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés tárgya:	Civil szervezetek, alapítványok, egyesületek részére 2018. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásának ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	<i>annak megállapítása, hogy az önkormányzat eleget tette a közpénzek felhasználásáról szóló és a költségvetési támogatásokra vonatkozó jogszabályi előírásoknak, valamint a támogatott szervezetek hogyan teljesítették a támogatási szerződésben részükre előírt felhasználási és elszámolási kötelezettségüket.</i>
Az ellenőrzött időszak:	2018. év
Az ellenőrzés kezdete	2020. 06. 15
vége:	2020. 06. 18
Ellenőri napok száma:	4 nap
Alkalmazott ellenőrzési módszerek, eljárások:	Szabályzatok, nyilvántartások, megállapodások, szerződések, egyéb dokumentumok vizsgálata, interjúk
Az ellenőrzött időszakban az ellenőrzött területért, feladatért felelős vezetők neve, beosztása:	Csendes Péter polgármester Farmosi Zoltán jegyző

BEVEZETÉS

Az emberek önkéntes összefogásával megalakuló civil szervezetek, alapítványok folyamatosan hozzájárulnak a község közös értékeinek mindennapi megvalósulásához, ezért az önkormányzat éves költségvetésében forrást biztosít ezen szervezetek közérdekű, illetve közhasznú tevékenységének támogatására. A pályázat útján, vagy egyedi döntéssel kapott költségvetési támogatás közpénz felhasználás, így annak elszámoltatása a költségvetési szerv vezetőjének kiemelt feladata.

Az Országgyűlés a közpénzekből nyújtott támogatások fokozottabb átláthatósága érdekében törvényekben, kormányrendeletben szabályozta a pályázati úton vagy pályázati rendszeren kívül az államháztartáson kívüli természetes személyek, jogi személyek és jogi személyiséggel nem rendelkező egyéb szervezetek számára odaítélt támogatások eljárásrendjét.

A szabályozás újabb költségvetési támogatás feltételeként határozza meg az előző évben a támogató által azonos célra biztosított támogatás felhasználásával való elszámolási kötelezettség teljesítését.

A jegyző – képviselő-testület által elfogadott 2019. évi belső ellenőrzési terv keretében – oly módon gondoskodott a belső kontrollrendszer működtetéséről, hogy az önkormányzat a 2018. évi költségvetésében erre a célra elkülönített támogatás nevesítését a jogszabályoknak megfelelően csak a belső ellenőrzési vizsgálattal alátámasztott elszámolásokat követően állapítja meg az igénylést benyújtó szervezetek számára.

II.

ÖSSZEGZŐ MEGÁLLAPÍTÁSOK, KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK

A vizsgálat a civil szervezetek, egyesületek részére 2018. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásának gyakorlatát értékelte

Az önkormányzat pályázati felhívása alapján nyújtott támogatások pályázatainak, a képviselő-testület által jóváhagyott rendezvények támogatási szerződéseinek, megállapodásainak és elszámolásainak tételes ellenőrzésére került sor.

A vizsgálat teljes bizonyosságot adott arról, hogy Cserépfalu Község Önkormányzata a civil szervezetek, alapítványok részére nyújtott támogatások eljárásrendje teljeskörűen szabályozott, azonban annak gyakorlata hiányos, kockázatot hordoz.

A **kontrollkörnyezetet** a belső ellenőrzés megfelelőnek minősíti, azonban a folyamatokba épített **kontrolltevékenységek** javítása szükséges a pénzügyi elszámolás bizonylatolása – felhasználás megalapozottsága - folyamatban a kockázatsökkentés érdekében.

Az **információ és kommunikáció** szabályozott de a nyilvánosság biztosítása nem a „közérdekű adatok” menüpontban történik meg, nehezen átlátható.

Az önkormányzat monitoring tevékenysége az erre a feladatra előírt és végrehajtott belső ellenőrzéssel biztosított.

Főbb megállapítások

1. Az önkormányzat döntés-előkészítési és döntési mechanizmusa a képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatában és a támogatási rendeletben jól szabályozott, gyakorlati megvalósulását a Bizottsági és képviselő-testületi határozatok, rendeletek alátámasztják.
2. A támogatás igénylésére nyilvánosan hozzáférhető pályázati felhívás mind tartalmában, mind dokumentumaiban alkalmas arra, hogy a településen működő kisebb-nagyobb társadalmi szervezet az önkormányzat önként vállalt feladatainak és a település közös céljainak megvalósítása érdekében forráshoz jusson önkormányzati támogatásból.
3. A sikeres pályázatoknak köszönhetően 5 nonprofit szervezet 2.635 ezer Ft támogatásban részesült. (melléklet).
4. A támogatási szerződések tartalma megfelel az Ávr.-ben előírt követelményeknek, a szerződések hatályosítása az önkormányzat belső szabályzatában felhatalmazott jogosultak aláírásával megtörtént (kötelezettségvállaló, pénzügyi ellenjegyző).
5. A közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének az önkormányzat eleget tett saját honlapján, de annak megjelenése nem felel meg az IHM rendelet előírásának.
6. A támogatások kiutalásának rendjét a Támogatási szerződések szabályozzák, és a gyakorlat minden vizsgált esetben megfelelt ennek (kifizetési időpontja, módja). A kifizetés – pénzügyi teljesítés - jogszabályi előírások szerint történik.
7. Az operatív jogkörök nevesítése – kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás - az önkormányzat gazdálkodási szabályzatában megtörtént, a gyakorlása a szabályozásnak megfelelő azzal a kivétellel, hogy a Támogatási szerződések pénzügyi ellenjegyzését nem az arra felhatalmazott írta alá.
8. Az előírt határidőre minden támogatott szervezetek megküldte beszámolóját a támogató részére (melléklet). Szakmai beszámolóban csak a Társulás Cserépfalu Jövőjéért Egyesület és a Cserépi Trapp mutatta be a támogatási cél megvalósulását, a többi szervezet nem készített szöveges beszámolót.
9. A pénzügyi elszámolások részben megfelelnek a tartalmi és formai követelményeknek, mivel 4 szervezet a számlák kifizetését pénztári- vagy bankbizonylattal nem támasztotta alá, valamint a számlákra csak a Polgárőr Egyesület vezette fel a finanszírozást (melléklet/ Megjegyzés oszlop).
10. A számlák tartalma igazolja a pályázatban megfogalmazott célok teljesítését.
11. A belső kontrollrendszer keretében megvalósult belső ellenőrzés alapján tett intézkedések javítják a közpénzfelhasználás átláthatóságát és az előforduló hibák csökkenését eredményezik.

A megállapítások alapján kialakított javaslatok

1. A számlák pénztári/banki kifizetésének dokumentálását a támogatott szervezetnél a jövőben meg kell követelni, az elszámoló szervezetek tájékoztatása szükséges a jövőbeni hibák elkerülése végett.
2. Javasolom a szakmai beszámoló támogatási rendeletben történő előírását.
3. A kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzését a Gazdálkodási Szabályzatban történt felhatalmazás szerint kell elvégezni.
4. A jegyző gondoskodjon a közérdekű adatok honlapon történő közzétételéről az Info. törvényben és az IHM rendeletben előírt rendben és tartalommal.

III.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. A Támogatások eljárásrendjének szabályozása

1.1. Az önkormányzati támogatásokkal kapcsolatos döntési jogosultságok meghatározása

Az Önkormányzat pénzügyi lehetőségéhez mérten az Áht. 48. §-ában előírt általános szabályok szerint támogatást nyújthat pályázat vagy egyedi elbírálás útján.

Pályázati kiírás alapján benyújtott pályázat elbírálásáról az önkormányzat a pályázati kiírásban, rendeletben és határozatban rendelkezett.

A pályázati kiírásról és a támogatásról szóló döntést a képviselő testület hozta meg.

Cserépfalu Község Önkormányzata 2018. évben hatályos, többször módosított SzMSz-e III. fejezetében az önkormányzat önként vállalt feladatként nevezte meg a civil szféra anyagi támogatását, vállalta, hogy támogatja a lakosság önszerveződő közösségeinek tevékenységét és együttműködik ezen közösségekkel.

A képviselő-testület **Kulturális, Sport és Településfejlesztési Bizottsága** véleményezi a társadalmi szervezetek részére nyújtott támogatás felhasználásáról szóló beszámolókat.

Az **Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság** véleményezi a költségvetési rendelet kiadásai között a támogatásra szánt keretet és gazdálkodást érintő kérdésekben együttműködik a civil szervezetekkel.

A **képviselő-testület** a 2018. évi eredeti költségvetéséről szóló 1/2018 (II.12) számú önkormányzati rendeletében (9.1.2.sz. mellékletben és 6.tájékoztatójában) fogadta el az államháztartáson kívülre adható működési célú támogatások keretösszegét, ezen belül a civil szervezetek részére pályázat alapján nyújtható működési célú támogatás és az önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó programtámogatás összegét.

1.2. Az önkormányzati támogatások igénylési feltételeinek és rendjének szabályozása.

A támogatások eljárásrendjét Cserépfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2015 (IX.28) sz. önkormányzati rendelete az államháztartáson kívüli

forrás átvételéről és átadásáról (**támogatási rendelet**), az önkormányzat éves **költségvetési rendelete** és az önkormányzat által közzétett **pályázat** írja elő.

Az Önkormányzat a 2018. évi eredeti költségvetésében államháztartáson kívüli szervezetek működéséhez 4,4 millió Ft-ot (működési költségvetésének 0,9 %-át) biztosított, melyből 66 %-ban a civil szervezetek működéséhez és programok támogatásához járult hozzá. Pályázat alapján 2018. évben a nonprofit szervezetek 2,9 millió Ft támogatásban részesülhettek.

Az ellenőrzés ezen támogatások tételes vizsgálatára terjedt ki.

A támogatás folyósításának feltétele a pályázati kiírásnak való megfelelés.

Cserépfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2018. (I.30) sz. Kt határozatával jóváhagyott tartalommal **pályázatot hirdetett** a legalább 1 éve működő, bejegyzett azon társadalmi szervezetek részére, melyek Cserépfalu Község közigazgatási területén fejtik ki tevékenységüket.

A pályázattal támogatni kívánta a

- a közösségi élet szerveződését, szervezetek együttműködését, a hagyományok ápolását és megújítását szolgáló rendezvényeket;
- kulturális, közművelődési, művészeti, egészségügyi, és bűnmegelőzési tevékenységet;
- a szervezetek közhasznú tevékenységét.

A felhívás tartalmazza a benyújtás módját, határidejét, az elbírálás idejét és a döntéshozót.

Az elnyert támogatások nyertes pályázók részére történő átadásáról a támogatási szerződésben foglaltak szerint kell eljárni

A pályázat előírja a támogatott elszámolási kötelezettségének módját és határidejét.

A pályázati felhívás mellékletét képező Pályázati adatlap tartalmazza a pályázat benyújtásához szükséges dokumentációk jegyzékét (nyilatkozat a pályázó köztartozás mentességéről; átláthatósági nyilatkozat; összeférhetlenségi nyilatkozat; nyilatkozat arról, hogy a kérelmező nem áll csőd,- felszámolási vagy végelszámolási eljárás alatt; a bíróság általi bejegyzéséről szóló végzés másolata; az alapszabály másolata; a civil szervezet tagjainak számáról szóló hitelt érdemlő igazolás).

A pályázati dokumentáció a Cserépfalu Község honlapján - de nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően, a Közérdekű adatok menüpontban - mindenki számára elérhető módon került közzétételre.

A pályázati felhívás és mellékleteinek tartalma megfelel az Ávr.66.§ előírásainak

Az Önkormányzat támogatási rendelete szabályozza:

- a támogatási formákat (pályázat vagy kérelem);
- támogatás feltételeit, döntéshozást;
- támogatás folyósítását
- a megítélt támogatásról szóló megállapodás tartalmi elemeit,
- a támogatások elszámolásának tartalmi és formai elemeit.

A kapott támogatással a civil szervezet a megvalósulást követően 30 napon belül, de legkésőbb a következő költségvetési év február 15-ig köteles elszámolni.

Újabb támogatási igény benyújtásának előfeltétele, hogy a támogatott szervezet hiánytalanul eleget tett számadási kötelezettségének és a beszámoló ellenőrzésével megbízott nem talált szabálytalanságot.

A támogatási rendelet és a pályázati felhívás támogatás igénylésére és elszámolására vonatkozó rendelkezései teljeskörű szabályozásnak tekinthetők, megfelelnek a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

2. Megítélt támogatások 2018. évre

2.1. Pályázati döntés, s ennek alapján nyújtott támogatások támogatási szerződéseinek vizsgálata

A költségvetésben biztosított előirányzatból (eredeti előirányzat 2.900 ezer Ft) a civil szervezetek működésükhöz **2.100 ezer Ft-ot, programtámogatáshoz 600 ezer Ft-ot pályázattal nyerhettek el, 200 ezer Ft keretet a képviselő-testület polgármesteri hatáskörben megállapítható támogatásra különített el.**

A benyújtott pályázatokat Cserépfalu Község Önkormányzata Képviselő-Testületének Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság tárgyalta, arról a döntés előtt tájékoztatta a képviselő-testületet.

Bizottság tagjai vonatkozásában összeférhetetlenség nem állt fenn.

A pályázati dokumentációk tételes vizsgálata megállapította, hogy tartalmi hiányosság miatt egyetlen pályázatot sem kellett érvényteleníteni, a felhívásban közölt dokumentumok csatolása megtörtént. A támogatással megvalósítani kívánt tevékenység a pályázók esetében hozzájárul a képviselő-testület éves költségvetésében megfogalmazott célok színvonalas teljesítéséhez.

A képviselő-testület 2018. III.12-ei ülésén tárgyalta meg a bizottság javaslatát s a támogatásról - a bizottság javaslatával egyetértésben - 24/2018 (III.12) sz. határozatában döntött.

A kiírt pályázatra 6 civil szervezet nyújtott be igényt működési célú és program támogatásra 3.550 ezer Ft összegben, ebből:

- Működési támogatást igényelt a Polgárőr Egyesület (970 eFt), Sportegyesület (1500 eFt), és a Társulás Cserépfalu Jövőjéért (200 eFt);
- Programok megvalósításához pályázott támogatásra az Amatőr Borászok Egyesülete (380 eFt), Cserépi Trapp (300 eFt) és a Boldizsár Lovastanya (200 eFt).

A Sportegyesületen kívül minden pályázó részére az igényelt támogatástól kevesebbet ítélt meg a képviselő-testület.

Valamennyi pályázó a 2017. évi támogatással elszámolt, így jogosult volt a 2018. évi pályázat benyújtására.

A támogatható 6 szervezet részére a testület az önkormányzati határozattal összesen 2 700 eFt pályázati támogatás megítéléséről döntött. Felhatalmazta a polgármestert a támogatási szerződések megkötésére. (melléklet).

A támogatási szerződések általános tartalma megfelel az Ávr. 73. §-ában előírt követelményeknek, tartalmazza:

- a támogatott tevékenység (cél) meghatározását, a fedezet megjelölését a költségvetésben;

- támogatás időtartamát és felhasználásának határidejét;
- a támogatás összegét, folyósításának módját, és ütemezését;
- az elszámolással és beszámolással (tartalmi megvalósításról) kapcsolatos kötelezettségeket (új támogatási igény feltétele az előzővel való szabályos elszámolás),
- a szabálytalan felhasználás követelményeit, a fel nem használt rész visszafizetési kötelezettségét.

Az önkormányzat polgármestere a támogatási szerződéseket 2018. április 15-ig – a Kt. határozatban megállapított határidőig – aláírta. A Boldizsár Lovastanya Egyesület nem fogadta el a megítélt támogatást, így a szerződéskötésre nem került sor.

A támogatási szerződéseket a kedvezményezetten túl minden esetben a polgármester-mint kötelezettségvállaló, a jegyző – mint a szerződés pénzügyi ellenjegyzője írta alá. Ezzel az önkormányzat megsértette az Áht 36-37.§, és az Ávr . 52-55. § -aiban és az önkormányzat Gazdálkodási Szabályzatában előírt pénzügyi ellenjegyzés követelményét, mivel a szerződést nem az ellenjegyzésre felhatalmazott gazdálkodási főelőadó írta alá.

Az államháztartáson kívüli szervezetek számára nyújtott működési célú támogatás az önkormányzat 2018. évi éves működési költségvetésének 2,1 %-át (3.835 ezerFt) teszi ki, ebből a nonprofit szervezetek által elnyert támogatás 2.635 ezerFt (69 %). A szervezetek felhasználása a támogatás nagyságrendje okán közepes pénzügyi kockázat az önkormányzat számára, azonban ezen támogatás felhasználása szigorú eljárásrendben, évenkénti ellenőrzés mellett történik a belső kontrollrendszer működtetésével.

Az önkormányzat a kockázatok csökkentéséről a Támogatási szerződésben előírt elszámolási kötelezettséggel intézkedett (dokumentumokkal alátámasztott szabályozással, a támogatás több részletben való folyósításával).

Államháztartáson kívülre biztosított támogatások költségvetési előirányzatai 2018 dec-31-ig. (ezer Ft):

		1/2018 (II.12) eredeti ei.	5/2019 (V.28) mód.ei.	7/2019 (V.28) teljesítés
	Költségvetési kiadás összesen	611 834 945	753 920 793	295 409 315
a.	Működési célú kiadások	515 504 289	557 903 364	179 281 701
b.	Egyéb működési célú kiadás	6 633 000	4 565 000	4 235 000
c.	<i>egyéb működési célú kiad. aránya (%) (c=b/a)</i>	1,3	0,8	2,4
d.	Egyéb működési célú támogatás ÁHK-re	4 400 000	3 835 000	3 835 000

e.	ÁHK-re adott támogat. aránya (%) ($e=d/a$)	0,9	0,7	2,1
f.	Civil szervezetek működési és program támogatása (pályázat alapján)	2 900 000	2 635 000	2 635 000
h.	civil szervezetek támogat.aránya az ÁHK-i támogatásból (%) ($h=f/d$)	66	69	69

forrás: költségvetési rendelet és módosításai

2.2. A közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség teljesítése

Az Info tv, az IHM rendelet, az önkormányzat Közzétételi Szabályzata, valamint a pályázati felhívás intézkedik a pályázati eljárások és egyedi döntéssel odaítélt támogatások közzétételéről. A közzététel adatszolgáltatási kötelezettség a jegyzőt terheli.

A Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló megállapodás rendelkezik az önkormányzat és a hivatal átláthatóságára és nyilvánosságára vonatkozó előírásokról.

A pályázati felhívás www.cserepfalu.hu/helyi-civil-szervezetek menüpont alatt érhető el.

A támogatott szervezetek a **közérdekű adatok közzétételi listájában** nem szerepelnek, az csak a jegyzőkönyvek között, valamint a költségvetési rendelet mellékletében található meg, mely nem felel meg a közzététel előírt formai követelményének.

2.3. Támogatások folyósításának eljárásrendje, a kifizetéshez kapcsolódó belső kontrollok működésének tételes vizsgálata

A Támogatási Szerződés előírása szerint – a támogatott cél megvalósításához kapcsolódóan a szükséges időpontban banki utalással folyósította az önkormányzat.

Az utalás folyamata az utalványrendelet kiállításával (ASP számítógépes programmal előállított utalvány) indul. Az utalvány tartalmi elemei teljes mértékig megfelelnek az Ávr.59.§. (2) bekezdésében foglaltaknak.

Az operatív jogkörök gyakorlása a tételesen ellenőrzött kifizetéseknél az önkormányzat hatályos Gazdálkodási Szabályzata szerint történt:

- kötelezettségvállaló Cserépfalu Község Polgármestere
- érvényesítés Cserépfalu Község Önkormányzat vonatkozásában pénzügyi-gazdálkodási főelőadók (Gazdálkodási szabályzat 8.sz.melléklet)
- utalványozás polgármester (önkormányzat nevében), a szabályzat 9.sz. mellékletében.

A vizsgált kifizetések minden esetben a megfelelő 084031 (civil szervezetek működési célú támogatása) és 084032 (civil szervezetek program támogatása) kormányzati funkcióra és megfelelő főkönyvi számlára kerültek rögzítésre, így a főkönyvi adatokból megbízható, reális tájékoztatás nyerhető a döntéshozók számára a támogatások cél szerinti tényleges felhasználásáról.

3. Támogatott szervezetek pénzügyi beszámolási kötelezettségének teljesítése

3.1. A támogatás felhasználásáról benyújtott elszámolás tartalmi és formai szempontból való tételes ellenőrzése

2018. évben az önkormányzat 5 szervezet részére nyújtott pályázat alapján támogatást 2.635.000 forint értékben. (melléklet)

A támogatási szerződésben előírt határidőre (2019.01.31-ig) valamennyi támogatott szervezet megküldte a beszámolóját a közös hivatal részére.

A pénzügyi elszámoláshoz csak a Társulás Cserépfalu Jövőjéért Egyesület és a Cserépi Trapp készített elfogadható szakmai beszámolót is.

A szakmai beszámoló szükségességét a cél szerinti felhasználás bemutatása indokolja, de azt a képviselő-testület nem írta elő a támogatottak részére.

A beszámolók tételes vizsgálatával a következő **általános megállapítások** tehetők:

- **A valamennyi támogatott szervezet határidőre teljeskörű pénzügyi elszámolást készített a felhasználásról.**
- A szervezetek a támogatási rendeletben és a támogatási szerződésben előírt módon számlákkal és számlaösszesítővel nem teljeskörűen teljesítették beszámolási kötelezettségüket.

A pénzügyi elszámolás akkor elfogadható, ha a számlákat felvezették a számla összesítőre és fénymásolatuk csatolva van. A számla kifizetését alátámasztó szabályosan kiállított pénztárbizonylat, vagy bankkivonat mellékletben van. A számlákra felvezették a finanszírozás forrását.

Az előírt tartalommal 4 támogatott szervezet pénzügyi elszámolásában fordult elő hiányosságként, hogy a kiadást alátámasztó pénztár- vagy banki bizonylat nincs mellékelve a számlához (2.sz.melléklet: Megjegyzés oszlop, kifizetési bizonylat/N). A civil szervezetek számára is kötelező a számviteli- pénztári bizonylatok vezetése. A finanszírozást csak a Polgárőr Egyesület vezette fel a számlákra.

- A szakmai beszámolók, valamint a pénzügyi elszámolásban bemutatott számlák alátámasztják a támogatások cél szerinti felhasználását, valamint annak hasznosságát, ezért szükséges a pénzügyi- és szakmai beszámoló együttes vizsgálata.

A belső kontrollrendszer keretében megvalósult belső ellenőrzés alapján tett intézkedések javítják a közpénzfelhasználás átláthatóságát és az előforduló hibák csökkenését eredményezik.

Cserépfalu, 2020.06.29

Mellékletek: Civil szervezetek, egyesületek, részére nyújtott 2018. évi önkormányzati támogatás felhasználása

Vasas Lajosné
belső ellenőr

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Alulírott Famosi Zoltán jegyző, büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy Vasas Lajosné belső ellenőr számára Cserépfalu Község Önkormányzata és a Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal által átadott dokumentumok legjobb tudásom szerint mindazon dokumentumok, nyomtatványok, adatok, információk, melyek szükségesek az adott állapot felméréséhez. Kijelentem továbbá, hogy az átadott dokumentumok, adatok és információk megbízható, teljes körű információt tartalmaznak.

Cserépfalu, 2020. június 29.

.....
Famosi Zoltán

2018. évi Önkormányzati támogatás civil szervezetek részére

s.sz.	Pályázó szervezet	Vállalt cél (nyilvántartott tevékenység)	Kötelező nyilatkozatok csatolva (I/N)	Pályázat száma és kelte	Igényelt támogatás	Megítélt támogatás 24/2018 (III.12) sz. Kt. határozat	Támogatási szerződés száma, kelte	Kifizetett összeg	Kifizetés kelte 2018.	Elszámolás benyújtása	Pü. elszámolás számlatartalma	Szakmai beszámoló (I/N)	Megjegyzés*
1.	Cserépfalui Községi Sportegyesület	játékosok szállítása, felszerelés vásárlás, játékosok vendéglátása	I	130-6/2018 2018.02.28	1 500 000	1 500 000	130-9/2018 2018.04.03	300 000 300 000 200 000 200 000 500 000	03.14 04.20 06.15 07.09 09.06	39-4/2019 2019.01.28	1 503 908	N	cf; szó; kibiz/N
2.	Polgárőr Egyesület	eszközök, épület karbantartás, gépkocsi üzemeltetés	I	130-2/2018 2018.02.27	970 000	500 000	130-10/2018 2018.03.29	250 000 250 000	06.06 10.31	39-3/2019 2019.01.28	500 871	N	cf; szó; tf; kifiz/I
3.	Társulás Cserépfalu Jövőjéért Egyesület	Cserépfalvi emlékszoba látogatottságának növelése	I	130-3/2018 2018.02.26	200 000	100 000	130-8/2018 2018.04.03	100 000	05.17	39-5/2019 2019.01.31	110 403	I	cf; szó; kifiz/N
4.	Ósi Bortermelő Családból Származó Amatőr Borászok Egyesülete	pálinka mustra és népi értékek napja megszervezése	I	130-4/2018 2018.02.28	380 000	300 000	130-7/2018 2018.03.29	300 000	05.22	39-2/2019 2019.01.28	300 000	N	cf; szó; kifiz/N

Cserépfalui Közös Önkormányzati Hivatal

5.	Cserépi Trapp	futóverseny és Mikulásfutás megszervezése	I	130-1/2018 2018.02.26	300 000	200 000	130-6/2018 2018.04.03	200 000	07.09	39-5/2019 2019.01.31	200 731	I	cf; szö; kifiz/N
6.	Boldizsár Lovastanya Egyesület	országos és megyei fogathajtó bajnokság, gyermek ügyességi versenyek szervezése	I	130-5/2018 2018.02.28	200 000	100 000	-	-	-	-	-	-	-
	Tartalék keret	polgármesteri hatáskör kérelem esetén			200 000	-	--	-	-	-	-	-	-
	Összesen				3 550 000	2 700 000		2 600 000			2 615 913		

*A számlára tf:=_támogatásból finanszírozva; cf= cél szerinti felhasználás; szö= számlaösszesítő van; van kifizetési bizonylat?: kibiz I/N

Cserépfalu Község Önkormányzata intézményénél 2019. évben végzett belsőellenőrzés éves összefoglaló jelentése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr) 48. § értelmében a tárgyévre vonatkozó ellenőrzésekről a rendelet szerinti tartalommal készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé kell terjeszteni..

Az éves összefoglaló jelentés bemutatja a költségvetési intézménynél 2019. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységet, az általános tapasztalatokat.

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

Cserépfalu Község Önkormányzata nem foglalkoztat főállású belső ellenőrt, a belső ellenőrzési tevékenység 2019. évi ellátására a Cserépfalu Község Önkormányzata külső szolgáltatóval kötött vállalkozási szerződést.

A megbízott ellenőr rendelkezik a jogszabályok által előírt megfelelő szakképzettséggel, tapasztalattal és kötelező belső ellenőri regisztrációval.

Az ellenőrzés 2019. évi feladattervét a megbízó önkormányzat képviselő-testületi határozattal fogadta el, a belső ellenőrzés kockázatelemzése és a belső ellenőrzés ellátásáért felelős jegyző az önkormányzat gazdálkodásában legnagyobb kockázatot jelentő feladat vizsgálatát jelölte meg.

1.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága

Civil szervezetek, alapítványok, egyesületek részére 2018. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásának ellenőrzése tárgyú vizsgálat a Közös Önkormányzati Hivatalnál a tervezett 4 nap alatt valósult meg.

Az ellenőrzés megállapításairól belső ellenőri jelentés készült, melyeket az ellenőrzött szervezet elfogadott, a jelentésre észrevételt nem tett.

1.2. Az ellenőrzések személyi és tárgyi feltételei, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőri vizsgálatot 1 fő szakképzett belső ellenőr végezte.

A 2019. évi ellenőrzés során összeférhetlenség nem állt fenn, az ellenőrzés végrehajtását akadályozó körülmény nem merült fel. A helyszíni ellenőrzések során a vizsgálathoz szükséges valamennyi dokumentumot rendelkezésre bocsátotta az ellenőrzött szervezet.

A helyszíni ellenőrzés lefolytatásának tárgyi feltételeit az önkormányzat, míg az ellenőrzés egyéb szakaszainak eszközigényét (számítógép, telekommunikáció, nyomtató, fénymásoló, jogtár- és egyéb szakmai anyag hozzáférés) a szolgáltató biztosította.

A belső ellenőrzést végző vállalkozó gondoskodott a feladat ellátásához nélkülözhetetlen 2 napos kötelező szakmai továbbképzésről, 2019. évben a belső ellenőrök számára előírt 2 évenkénti továbbképzés nem volt esedékes.

A könyvviteli szolgáltatást végzők kötelező éves továbbképzésén túl az ellenőr folyamatos önképzéssel és saját költségen szakmai konferenciákon való részvétellel biztosítja naprakész tudását.

Az ellenőri kapacitás a legkockázatosabbnak minősített területek vizsgálatának időigényéhez kerültek megállapításra a költségtakarékosság miatt.

A belső ellenőr egyéb tevékenységre (a 2018. évi éves ellenőri jelentés és az önkormányzat 2020.évi éves terv készítés) 2 ellenőri napot fordított.

1.3. A végrehajtott ellenőrzések fontosabb megállapításai, a belső kontrollrendszer értékelése

Civil szervezetek, alapítványok, egyesületek részére 2018. évben nyújtott önkormányzati támogatások elszámolásának ellenőrzése tárgyú vizsgálat célja *annak megállapítása volt, hogy az önkormányzat eleget tett-e a közpénzek felhasználásáról szóló és a költségvetési támogatásokra vonatkozó jogszabályi előírásoknak, valamint a támogatott szervezetek hogyan teljesítették a támogatási szerződésben részükre előírt felhasználási és elszámolási kötelezettségüket.*

A vizsgálat megállapította, hogy az ellenőrzéssel érintett területeken az Önkormányzat és Közös Hivatal belső kontrollrendszerének kialakítása és működése részben megfelelő:

- A **kontrollkörnyezetet** a belső ellenőrzés megfelelőnek minősíti. A civil szervezetek, alapítványok részére nyújtott támogatások eljárásrendje teljeskörűen szabályozott, önkormányzat és a közös önkormányzati hivatal feladatellátásának keretei, továbbá az ehhez kapcsolódó felelősségi viszonyok tisztázottak, a törvényes működés biztosított.
- A folyamatokba épített **kontrolltevékenységek** javítása szükséges a pénzügyi elszámolás bizonylatolása – felhasználás megalapozottsága - folyamatban a kockázatsökkentés érdekében.
- Az **információ és kommunikáció** szabályozott de a nyilvánosság biztosítása nem a „közérdekű adatok” menüpontban történik meg, nehezen átlátható.
- Az **önkormányzat monitoring tevékenysége** az erre a feladatra előírt és végrehajtott belső ellenőrzéssel biztosított.

1.4. A lefolytatott ellenőrzés nem állapított meg büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást vagy hiányosságot.

2. A belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok hasznosítása

2.1. Az intézkedési tervek megvalósítása, az ellenőrzési megállapítások és ajánlások hasznosulásának tapasztalatai

A 2019. évi ellenőrzés 11 megállapítása alapján tett 4 belső ellenőri javaslatra a jegyző intézkedési tervet készített, melynek végrehajtását a 2020. évi soron következő belső ellenőri vizsgálat ellenőrzi.

A belső ellenőr az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezet, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

2.2. Az ellenőrzés fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés minőségi fejlesztéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, az államháztartási külső ellenőrzést, kormányzati szintű ellenőrzést

végző szervek és a belső ellenőrzési tevékenységet végzők által megfogalmazott ajánlások és javaslatok figyelembe vételével a szolgáltató gondoskodik.

A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységre írásos felkérést 2019. évben nem kapott.

Cserépfalu, 2020. június 29

Vasas Lajosné
belső ellenőr

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. július 14-i nyilvános ülésére

Tárgy: Cserépfalu Község Önkormányzata 2020. évi közbeszerzési tervének elfogadása

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (Kbt.) 42. § (1) bekezdésében foglalt előírás szerint az ajánlatkérőként eljáró szervezeteknek, így Cserépfalu Község Önkormányzatának éves összesített közbeszerzési tervet kell készítenie az adott évre tervezett közbeszerzéseiről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérőnek legalább öt évig meg kell őriznie.

Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre, vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathatja, ha az általa előre nem látható okból előállt közbeszerzési igény, vagy egyéb változás merült fel. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény, vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.

A Kbt. 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatárt a központi költségvetésről szóló törvényben (2019. évi LXXI. törvény) kell meghatározni, amelyek 2020. január 1-jétől 2020. december 31-éig a 70. § (1) bekezdése alapján az alábbiak:

70. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2020. január 1-jétől 2020. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,*
- b) építési beruházás esetében 50,0 millió forint,*
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,*
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,*
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.*


Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

..../2020.(VII.14.). számú Kt. határozati javaslat

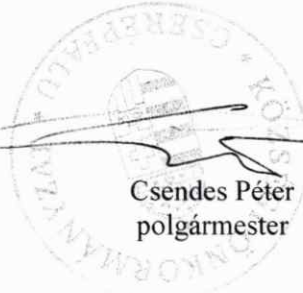
Cserépfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. §-a alapján az előterjesztés 1. sz. mellékletét képező Cserépfalu Község Önkormányzata 2020. évi közbeszerzési tervét elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

Cserépfalu, 2020. július 7.



Csentes Péter
polgármester



**CSERÉPFALU KÖZSÉG
KÖZBESZERZÉSI TERVE
2020.**

A közbeszerzés tárgya	Tervezett eljárás típusa	Az eljárás megindításának tervezett időpontja
	I. Árbeszerzés	
	II. Szolgáltatás megrendelés	
	III. Építési beruházás	
Mezőkövesd-Bükkövesd kerékpárút kialakítása és a Mezőkövesdi közösségi közlekedés fejlesztése TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00023	Kbt. 113. § szerinti nyílt eljárás	2018. 07.
	IV. Szolgáltatási koncesszió	
	V. Építési koncesszió	
	VI. Tervepályázati eljárás	

Cserépfalu , 2020.

Jóváhagyta:

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete számú határozatával.

...2020.(VII.14.) sz. Kt. határozati javaslat

Tárgy: Döntés a Cserépfalu 180/1 hrsz-ú önkormányzati belterületi ingatlan megosztásáról, ingatlan nyilvántartásban történő átvezetéséről

Cserépfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester előterjesztésében az önkormányzat tulajdonában lévő Cserépfalu belterület 180/1 hrsz-ú 2155 m² térmértékű, a törzsvagyomban forgalomképtelen kivett közterület vagyonelemként szereplő ingatlan megosztásának, majd átminősítésének szükségességét.

A Képviselőtestület a 180/1 hrsz-ú ingatlan megosztásával jóváhagyólag egyetért.

Egyben a képviselőtestület dönt arról is, hogy a 180/1 hrsz-ú önkormányzati ingatlan megosztása következtében létrejövő új önkormányzati vagyonelemeknek azon részét mely a Református Egyházközségnek a későbbiekben elidegenítésre kerül átminősítse, „kivett közterület” elnevezéséről „kivett beépítetlen területté”.

A megosztás és átminősítés következtében létrejövő forgalomképes, illetve forgalomképtelen vagyonelemeket a hatályos önkormányzati vagyonrendelet függelékében is át kell vezetni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a terület megosztásával, és az ingatlan-nyilvántartásban történő átvezetéssel kapcsolatos feladatok elvégzésével.

Megbízta továbbá a Képviselő-testület a jegyzőt, hogy a fenti ingatlan megosztását követően az értékesítendő vagyonelem átminősítése a vagyonrendeletben átvezetésre kerüljön.

Határidő: 30 nap

Felelős: Csendes Péter polgármester