J e g y z ő k ö n y v

Készült Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-én 17.00 órától megtartott NYÍLT rendes testületi üléséről a Taszári Polgármesteri Hivatal tanácstermében (Taszár, Lakótelep 8.)

Jelen vannak: Varjas András polgármester
Faludyné Kiss Szilvia alpolgármester
Christ Ildikó Anna képviselő
Lakatos András képviselő
Tengely István képviselő
Utasiné Kenderák Tímea képviselő

Az ülésen nem jelent meg: Szabóné Csonka Nóra képviselő

Meghívottként jelen van: Keszthelyi Tiborné jegyző, jegyzőkönyvvezető
Szaka Tibor Józsefné gazdasági vezető

Lakosság részéről: 0 fő

Varjas András polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a 7 képviselőből 6 fő jelen van, az ülés határozatképes és azt megnyitja. Ezt követően javaslatot tesz a meghívóban szerepelő napirendi pontok kiegészítésére, amely szerint 7. napirendi pontként „Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetői pótlék megállapítása", a 8. napirendi pontként „ Tájékoztatás a közművelődés kollégiuma nyílt pályázati felhívásáról", 9. napirendi pontként: „Önkormányzati tábor szervezése" napirendeket is tárgyalja meg a képviselő-testület. A meghívóban szereplő önkormányzati hatósági ügy nem kerül napirendre. Kéri, hogy aki a meghívóban szereplő és a kiegészített napirendi pontokra tett javaslattal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

Határozati javaslat:
A képviselő-testület az ülés napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:
Napirendi pontok:

1. Jegyzőkönyv-hitelesítők megválasztása
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: szóbeli
2. A 2019. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentés jóváhagyása
   Előadó: Keszthelyi Tiborné jegyző
   Előterjesztés módja: írásbeli
3. A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli
4. Beszámoló a Taszár Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli
5. Közterületek (lakótelep és a 128/26. hrsz. út) elnevezése
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli
6. Tájékoztatás a konyhapályázatról
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli
7. Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetői pótlék megállapítása
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli
8. Tájékoztatás a közművelődés kollégiuma nyílt pályázati felhívásáról
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

9. Önkormányzati tábor szervezése
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: szóbeli
10. Képviselői felvetések, javaslatok

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

88/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

A képviselő-testület az ülés napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

Napirendi pontok:

1. **Jegyzőkönyv-hitelesítők megválasztása**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: szóbeli

2. **A 2019. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentés jóváhagyása**
   Előadó: Keszthelyi Tiborné jegyző
   Előterjesztés módja: írásbeli

3. **A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

4. **Beszámoló a Taszár Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

5. **Közterületek (lakótelep és a 128/26. hrsz. út) elnevezése**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

6. **Tájékoztatás a konyhapályázatról**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

7. **Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetői pótlék megállapítása**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

8. **Tájékoztatás a közművelődés kollégiuma nyílt pályázati felhívásáról**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

9. **Önkormányzati tábor szervezése**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: szóbeli

10. **Képviselői felvetések, javaslatok**

Napirendi pontok tárgyalása:

1. **Jegyzőkönyv-hitelesítők megválasztása**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: szóbeli

Varjas András polgármester: javasolja jegyzőkönyv-hitelesítőknek Faludyné Kiss Szilvai alpolgármestert és Lakatos András képviselőt.

Miután más javaslat, hozzászólás nem hangzott el a polgármester szavazásra teszi fel a jegyzőkönyv-hitelesítők személyét.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 4 igen szavazat és 2 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozza:

89/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testülete jegyzőkönyv-hitelesítőknek Faludyné Kiss Szilvia alpolgármestert és Lakatos András képviselőt választja.

2. **A 2019. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentés jóváhagyása**
   Előadó: Keszthelyi Tiborné jegyző
   Előterjesztés módja: írásbeli

Varjas András polgármester: a napirendi ponthoz írásos előterjesztés készült. A belső ellenőrzés által készített jelentés a képviselők részére megküldésre került. A pénzügyi és kulturális bizottság az előterjesztést megtárgyalta, a határozati javaslatot elfogadásra javasolja.

Miután kérdés, hozzászólás nem hangzott el, a polgármester kéri, hogy aki egyetért az előterjesztéssel és a határozati javaslattal, kézfelemeléssel szavazzon.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

90/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kaposvári Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Iroda által készített Taszár Község Önkormányzat 2019. éves ellenőrzési jelentését, valamint a költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló ellenőrzési jelentést a melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Keszthelyi Tiborné jegyző
Határidő: azonnal

3. **A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

Varjas András polgármester: a napirendi ponthoz írásos előterjesztés készült. A pénzügyi és kulturális bizottság az előterjesztést megtárgyalta, a határozati javaslatot elfogadásra javasolja.

Miután kérdés, hozzászólás nem hangzott el, a polgármester kéri, hogy aki egyetért az előterjesztéssel és a határozati javaslattal, kézfelemeléssel szavazzon.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

91/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Taszári Polgármesteri Hivatal, valamint a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2019. évi belső kontrollrendszerének működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat beterjesztését tudomásul vette.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

4. **Beszámoló a Taszár Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról**
Előadó: Varjas András polgármester
Előterjesztés módja: írásbeli

Varjas András polgármester: a napirendhez írásos előterjesztés készült. A pénzügyi és kulturális bizottság az előterjesztést megtárgyalta, a határozati javaslatot és az önkormányzati rendelet-tervezetet elfogadásra javasolja.

Miután kérdés, hozzászólás nem hangzott el, a polgármester kéri, hogy aki egyetért az előterjesztéssel és a határozati javaslattal, kézfelemeléssel szavazzon.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

92/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről és a pénzmaradvány elszámolásáról a beszámolót az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

Varjas András polgármester: a zárszámadást önkormányzati rendelettel kell jóváhagyni. Kéri, hogy aki a rendelet-tervezettel egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

6/2020.(VII.15.) önkormányzati rendelet

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról szóló önkormányzati rendeletet jóváhagyja.

Az önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Felelős: Varjas András polgármester
Keszthelyi Tiborné jegyző
Határidő: 2020. július 15. a rendelet kihirdetésére

5. **Közterületek (lakótelep és a 128/26. hrsz. út) elnevezése**
Előadó: Varjas András polgármester
Előterjesztés módja: írásbeli

Varjas András polgármester: a napirendhez írásos előterjesztés készült, amelyet a pénzügyi és kulturális bizottság is megtárgyalt. A bizottság az Iskola köz elnevezéssel egyetértett. A lakótelep elnevezésére a beérkezett javaslatok közül az alábbiakat támogatta: Kelet-Nyugat lakótelep, Tiszti lakótelep, Turul lakótelep, Kapos lakótelep, Honvéd lakótelep.
A polgármester kéri a képviselő-testület tagjait, hogy vitassák meg az előterjesztést és a bizottság javaslatát.

Christ Ildikó Anna képviselő: egyetért az Iskola köz elnevezésével. A Tiszti, a Turul és a Kapos elnevezést támogatja. A Tiszti lakótelep a köznyelvben is ismert, többen így nevezik a lakótelepet. A Kapos elnevezés pedig a Kapos-folyóból is származtatható.

Varjas András polgármester: számára a Turul elnevezést szimpatikus, egyrészt ilyen emlékmű van a településen, valamint a régi repülő múltra is visszavezethető. A Honvéd elnevezést nem támogatja, mert a település életében a honvédség már nincs jelen.

Faludyné Kiss Szilvia alpolgármester: szintén támogatja az Iskola köz elnevezést. A lakótelep elnevezésére vonatkozóan javasolja, hogy napolja el a döntést a képviselő-testület azzal, hogy a három javaslat, a Tiszti, a Turul, illetve a Kapos közterületnév közül válasszanak.

Varjas András polgármester: összefoglalja az elhangzottakat, amely alapján egyetértés van abban, hogy a 128/26 hrsz. alatti közút a jövőben Iskola köz elnevezést kapjon. A lakótelep elnevezésére vonatkozó javaslatot pedig a képviselő-testület napolja el azzal, hogy a Tiszti, a Turul, illetve a Kapos közterületnév közül döntsön a képviselő-testület a szeptemberi ülésen. Kéri, hogy aki a következő határozati javaslatokkal egyetért kézfelemeléssel szavazzon.

Határozati javaslat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az önkormányzat tulajdonában álló Taszár 128/26. hrsz. alatti kivett helyi közutat „Iskola köz"-nek elnevezi.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a döntésről az ingatlan-nyilvántartásba történő bejegyzés érdekében intézkedjen.

Felelős: Keszthelyi Tiborné jegyző

Határidő: azonnal

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.

A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

93/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az önkormányzat tulajdonában álló Taszár 128/26. hrsz. alatti kivett helyi közutat „Iskola köz"-nek elnevezi.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a döntésről az ingatlan-nyilvántartásba történő bejegyzés érdekében intézkedjen.

Felelős: Keszthelyi Tiborné jegyző

Határidő: azonnal

Varjas András polgármester ezt követően kéri, hogy a lakótelep elnevezése ügyében a döntés későbbre halasztásáról szavazzon a képviselő-testület.

Határozati javaslat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a lakótelep elnevezésére vonatkozó döntést elnapolja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a szeptemberi ülésre tegyen javaslatot a lakótelep elnevezésére, amely alapján a Tiszti, a Turul, illetve a Kapos közterületnév közül válasszon a képviselő-testület.

Felelős: Varjas András polgármester

Határidő. 2020. július 30.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.

A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

94/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a lakótelep elnevezésére vonatkozó döntést elnapolja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a szeptemberi ülésre tegyen javaslatot a lakótelep elnevezésére, mely alapján a Tiszti, a Turul, illetve a Kapos közterületnév közül válasszon a képviselő-testület.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő. 2020. szeptember 24.

6. **Tájékoztatás a konyhapályázatról**
Előadó: Varjas András polgármester
Előterjesztés módja: írásbeli

Varjas András polgármester: a konyha pályázati kiírás a képviselők részére elküldésre került. Röviden összefoglalja a pályázat lényegét. A korábbi képviselő-testület is tervezte egy új konyha kialakítását. Ennek felmérési rajza rendelkezésre áll. A megvalósítás helyszíne a volt laktanyán belül lenne, az 50-es épület, amelyet jelenleg a megyei múzeum raktárként használ. Az óvodában lévő jelenlegi konyhát az adottságai miatt nem lehet fejleszteni.

Christ Ildikó Anna képviselő: a lakosságnak szüksége van arra, hogy a településen legyen egy olyan konyha, amely a vendégétkezést is végzi.

Keszthelyi Tiborné jegyző: a pályázat elsősorban a bölcsődés és az óvodáskorúak gyermekétkeztetésére irányul. Felhívja a figyelmet a fejlesztés kockázatára, amely szerint a jelenlegi étkező gyermekek számának 10 %-os csökkenése a támogatás visszafizetését vonja maga után. Ez szám szerint a jelenlegi 89 gyermek számát figyelembe véve mindösszesen 9 gyermeklétszám csökkenése után bekövetkezhet. A jelenlegi gyermeklétszám alapján 71.200 ezer forintra nyújtható be a pályázat, amelyből közel 3,5 millió forint saját erőt kell biztosítani.
A sportcsarnok fejlesztésének pályázatához szintén saját erőt vállalt a képviselő-testület. Át kell gondolni, hogy az önkormányzat a jelenlegi költségvetési helyzetében be tudja-e vállalni az újabb önerőt. A pályázat benyújtásának egyik feltétele, hogy építésztervező által kiadott építészeti/műszaki-költségvetési dokumentációt kell benyújtani. Ennek költsége még nem ismert, és amennyiben a pályázat nem nyer úgy annak költségét az önkormányzatnak kell viselnie.

Utasiné Kenderák Tímea képviselő: a konyha fejlesztési igényével egyetért,de figyelembe kell venni, hogy a gyermeklétszám folyamatosan csökken.

Varjas András polgármester: a terv elkészítése várhatóan kb. 500.000 forint lesz. Ezt mindenképpen érdemes elkészíttetni, hogy a pályázat eredményétől függetlenül legyen egy terve a jövőre nézve az önkormányzatnak. A pályázati kötelezettséget 2022-ig kell teljesíteni, tehát a saját erőt a jövő évi költségvetésünkben tudjuk vállalni.

Faludyné Kiss Szilvia alpolgármester: javasolja, hogy az építészeti/műszaki költségvetési dokumentációt készíttesse el és a pályázatot nyújtsa be az önkormányzat.

Varjas András polgármester: a tervezővel történő egyeztetés után derül ki, hogy a tervezett konyha mekkora költségből alakítható ki. Amennyiben a pályázati összeg biztosítja a beruházás teljes költségét, úgy a következő ülésre döntésre előkészíti a pályázat benyújtását.
Kéri, hogy ennek megfelelően aki a következő határozati javaslatot elfogadja kézfelemeléssel szavazzon.
Határozati javaslat:
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyminiszter által meghirdetett önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatására kiírt pályázatot, és az alábbi döntést hozza.
A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az építésztervezővel egyeztessen, és amennyiben az új főzőkonyha kialakítására a pályázaton elnyerhető összeg teljes fedezetet nyújt, úgy a pályázatot készítse elő, és döntésre terjessze a képviselő-testület elé.
Felelős: Varjas András polgármester
Határidő. 2020. július 30.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

95/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyminiszter által meghirdetett önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatására kiírt pályázatot, és az alábbi döntést hozza.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az építésztervezővel egyeztessen, és amennyiben az új főzőkonyha kialakítására a pályázaton elnyerhető összeg teljes fedezetet nyújt, úgy a pályázatot készítse elő, és döntésre terjessze a képviselő-testület elé.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő. 2020. július 30.

7. Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetői pótlék megállapítása
Előadó: Varjas András polgármester
Előterjesztés módja: írásbeli

Varjas András polgármester: a napirendi ponthoz írásos előterjesztés készült. Kéri a képviselő-testület javaslatát.

Miután kérdés, hozzászólás nem hangzott el, a polgármester a jogszabályban meghatározott minimum vezetői pótlékot teszi fel szavazásra.

Utasiné Kenderák Tímea képviselő: mint intézményvezető bejelenti érintettségét, és kéri a szavazásból történő kizárását.

Varjas András polgármester: kéri, hogy aki egyetért azzal, hogy Utasiné Kenderák Tímea képviselőt ne zárják ki a személyét érintő szavazásból kézfelemeléssel szavazzon.
Határozati javaslat:
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Utasiné Kenderák Tímea képviselőt nem zárja ki a személyét érintő szavazásból.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 5 igen szavazat és 1 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozza:

96/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Utasiné Kenderák Tímea képviselőt nem zárja ki a személyét érintő szavazásból.

Ezt követően a polgármester kéri, hogy a előterjesztés szerinti határozati javaslatról döntsön a testület azzal, hogy az intézményvezető pótléka a jogszabályban meghatározott illetményalap 60 %-a legyen.
Határozati javaslat:
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete - a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 16. § (5a) bekezdése alapján - 2020. július 1. napjától a Taszár Községi Önkormányzat fenntartásában működő Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetőjének vezetői pótlék mértékét az illetményalap 60 százalékában állapítja meg.
Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 5 igen szavazat és 1 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozza:

97/ 2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete - a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 16. § (5a) bekezdése alapján - 2020. július 1. napjától a Taszár Községi Önkormányzat fenntartásában működő Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetőjének vezetői pótlék mértékét az illetményalap 60 százalékában állapítja meg.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

8. Tájékoztatás a közművelődés kollégiuma nyílt pályázati felhívásáról
Előadó: Varjas András polgármester
Előterjesztés módja: írásbeli

Varjas András polgármester: a napirendhez írásos előterjesztés készült. A nyertes pályázat lehetőséget kínál arra, hogy az Adventi rendezvénysorozat megszervezésének költségeit részben a támogatás keretből tudják finanszírozni.

Faludyné Kiss Szilvia alpolgármester: javasolja a pályázatot benyújtani.

Varjas András polgármester: kéri, hogy aki az előterjesztés szerinti határozati javaslattal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

98/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Közművelődés Kollégiuma nyílt pályázati felhívását, és úgy dönt, hogy a 2. alcéra: a Kétezer fő alatti magyarországi kistelepülések értékmentő-értékteremtő közösségei létrehozásának, valamint közművelődési szakmai tevékenységek megvalósításának a támogatására pályázatot nyújt be.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a pályázatot készítse elő, és 2020. július 27-ig nyújtsa be.

Felelős: Varjas András polgármester
Horváth Gáborné IKSZT munkatárs
Határidő: 2020. július 27.

9. Önkormányzati tábor szervezése
Előadó: Varjas András polgármester
Előterjesztés módja: szóbeli

Varjas András polgármester: az IKSZT programtervében szerepel 50 gyermek részvételével az önkormányzati tábor szervezése.
Erre az önkormányzat gyermekenként 5000 forintot különített el. Az egy hetes tábor költsége gyermekenként 20 ezer forintba kerül az előzetes számítások szerint. A települési támogatásokról szóló önkormányzati rendeletünk rászorultsági alapon 10.000 forint táborozási támogatást biztosít azon taszári bejelentett lakóhellyel rendelkező gyermekeknek, akiknek a családjában az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a 142.500 forintot.

Faludyné Kiss Szilvia alpolgármester: javasolja, hogy a táborba a tartózkodási hellyel rendelkező gyermekek is részt vehessenek. Figyelembe véve, hogy a tavalyi évben jelentős igény volt a táborozásra.
Javasolja, hogy a jövedelmi határt és a támogatás összegét is emelje meg a képviselő-testület.

Keszthelyi Tiborné jegyző: amennyiben a képviselő-testület egyetért a jogosultság feltételeként rendeletben megállapított 142.500,- Ft egy főre eső összeg megemelésével, illetve a 10.000 forint/fő táborozási támogatás összegének emelésével úgy azt csak a települési támogatásokról szóló önkormányzati rendelet módosításával valósítható meg, amelyet a következő ülésre – a szociális és ügyrendi bizottság előzetes véleményének kikérése után – tudja előkészíteni.

Tengely István képviselő: a jelenlegi szabályok szerint a táborban résztvevő gyermekek az IKSZT költségvetéséből 5-5.000 forint hozzájárulást kapnak, akik rászorultak a települési támogatási rendelet szerint még 10.000 forint támogatásban részesülnek. . A jövedelemhatárt nem javasolja megemelni. Úgy gondolja, hogy aki nem rászorult, annak is 15.000 forintba kerül a gyermeke táboroztatása, amely a táborok költségéhez viszonyítva olcsó, figyelembe véve a programokat.

Utasiné Kenderák Tímea képviselő: egyetért a jelenlegi támogatási feltételekkel, nem javasolja a rendelet módosítását.

Varjas András polgármester: kéri, hogy először szavazzanak arról, hogy támogatják-e a települési támogatásokról szóló önkormányzati rendelet módosítását a táborozási támogatás összegének és a jogosultsági jövedelemhatár felemelését.
Határozati javaslat:
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete támogatja a települési támogatásokról szóló önkormányzati rendelet módosítását a táborozási támogatás összegének és az egy főre eső jövedelemhatár felemelését.
A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a következő képviselő-testületi ülésre a rendelet módosítását készítse elő.
Felelős: Varjas András polgármester
Keszthelyi Tiborné jegyző
Határidő: 2020. július 30.

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 2 igen szavazat és 4 ellenszavazat mellett a határozati javaslat nem került elfogadásra.

Varjas András polgármester ezt követően kéri, hogy aki nem támogatja az előbbi javaslatot, kézfelemeléssel szavazzon.
Határozati javaslat:
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete nem támogatja a települési támogatásokról szóló önkormányzati rendelet módosítását a táborozási támogatás összegének és az egy főre eső jövedelemhatár felemelésére vonatkozóan.
Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 4 igen szavazat és 2 ellenszavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

99/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete nem támogatja a települési támogatásokról szóló önkormányzati rendelet módosítását a táborozási támogatás összegének és az egy főre eső jövedelemhatár felemelésére vonatkozóan.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

Varjas András polgármester ezt követően kéri, hogy aki egyetért az önkormányzati nyári tábor megszervezésével, és elfogadja a következő határozati javaslatot, kézfelemeléssel szavazzon.
Határozati javaslat:
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2020. augusztus 10-től – augusztus 14-ig 5 napos nyári tárbort szervez az általános iskolás korú gyermekek részére az IKSZT szervezésében. A táborozás költsége

20.000,- Ft/gyermek, amelyhez az önkormányzat a résztvevőknek 5.000,- Ft költségvetési támogatást biztosít, a szülői hozzájárulás összege: 15.000,- Ft/gyermek.
A települési támogatásokról szóló önkormányzati rendelet alapján a szociálisan rászoruló gyermekek után további 10.000,- Ft támogatás adható.
Felelős: Varjas András polgármester
Horváth Gáborné IKSZT munkatárs
Határidő: azonnal

A szavazásban 6 fő képviselő-testületi tag vesz részt.
A képviselő-testület 6 igen – egyhangú - szavazat mellett az alábbi határozatot hozza:

100/2020.(VII.14.) képviselő-testületi határozat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2020. augusztus 10-től – augusztus 14-ig 5 napos nyári tárbort szervez az általános iskolás korú gyermekek részére az IKSZT szervezésében. A táborozás költsége 20.000,- Ft/gyermek, amelyhez az önkormányzat a résztvevőknek 5.000,- Ft költségvetési támogatást biztosít, a szülői hozzájárulás összege: 15.000,- Ft/gyermek.
A települési támogatásokról szóló önkormányzati rendelet alapján a szociálisan rászoruló gyermekek után további 10.000,- Ft támogatás adható.

Felelős: Varjas András polgármester
Horváth Gáborné IKSZT munkatárs
Határidő: azonnal

10. Képviselői felvetések, javaslatok

Varjas András polgármester: tájékoztatást ad arról , hogy pályázatot nyújtott be az ingyenes wifi pont kiépítésére. A 345 magyar település közül csak 15 település pályázatát támogatatták. Sajnos Taszár sem nyert. Szülőföldem Somogyország pályázatra 147.000,- Ft támogatást nyert az önkormányzat. A kirándulás szervezése folyamatban van. Utána nézett a sportpark pályázatnak, amelyet még az önkormányzat 2016-ban nyújtott be. A pályázat érvényes, azonban a taszári pályázatot még nem bírálták el.
Az ivóvízminőség-javító projekt beruházás fázisa lezárult. A felmerülő problémákat a víz minőségével kapcsolatban a KAVÍZ Kft. felé kell jelezni. Az Eon által kiépített villamos áram főmérő körüli problémával kapcsolatban elmondja, hogy az Eon nem az írásos megrendelés szerint teljesített, hiszen nem főmérő kiépítése, hanem teljesítménynövelés került megrendelésre. A szolgáltatóval az ügyben folyamatosan egyeztet.

Faludyné Kiss Szilvia alpolgármester: tájékoztatást ad a Dózsa György utcai játszótéren kialakult magatartásbeli jelzésekről. A gyermekek hangoskodása és egyéb nem megfelelő viselkedése zavarja a játszótér mellett élő családokat. A gyermekek szülei és a játszótér mellett élő családok között konfliktus alakult ki, kéri, hogy lakossági fórum keretében a képviselő-testület próbálja rendezni a helyzetet.

Varjas András polgármester: egyetért a lakossági fórum összehívásával, javasolja, hogy erre július 23-án 18.00 órakor kerüljön sor a játszótéren.

Miután más hozzászólás nem hangzott, Varjas András polgármester megköszöni a megjelentek részvételét és az ülést 19 óra 05 perckor bezárja.

K.m.f.

Varjas András
polgármester

Taszár Község Képviselőtestülete 3.

Keszthelyi Tiborné
jegyző, jegyzőkönyvvezető

Faludyné Kiss Szilvia
alpolgármester

Lakatos András
képviselő

jegyzőkönyv-hitelesítők

JELENLÉTI ÍV

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. július 14-én megtartott nyílt ülésére

Varjas András polgármester .....

Faludyné Kiss Szilvia alpolgármester .....

Szabóné Csonka Nóra képviselő .....

Christ Ildikó Anna képviselő .....

Utasiné Kenderák Tímea képviselő .....

Tengely István képviselő .....

Lakatos András képviselő .....

Meghívottak

Keszthelyi Tiborné jegyző .....

Szaka Tibor Józsefné gazdasági vezető .....

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2020.(VII.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről
és a pénzmaradvány elszámolásáról

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

1. §

Taszár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2019. évi költségvetésének végrehajtását

672.859.316 Ft költségvetési bevétellel és
353.760.070 Ft költségvetési kiadással és
319.099.246 Ft pénzmaradvánnyal

hagyja jóvá.

Ezen belül:

• a működési célú bevételt	**346.344.844 Ft-ban**
ebből:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket (államháztartáson belüli megelőlegezés)	7.423.984 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	18.773.595 Ft-ban
• a működési célú kiadásokat	**338.738.163 Ft-ban**
ebből:	
- a személyi juttatások kiadásait	141.895.646 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót	27.319.244 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	150.743.079 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	9.470.504 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat (társulások támogatásával együtt)	2.846.355 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése)	6.463.335 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	**326.514.472 Ft-ban**
ebből:	
- támogatás értékű pénzeszköz átvétel	32.075.848 Ft-ban
- egyéb sajátos bevétel	2.274.600 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	292.164.024 Ft-ban

- a felhalmozási célú kiadást **15.021.907 Ft-ban**
  ebből:
  - intézményi beruházások összegét 4.263.756 Ft-ban
  - felújítások összegét 10.758.151 Ft-ban
  - egyéb felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban

hagyja jóvá az e rendelet mellékleteiben foglaltak szerint.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. december 31-i működési pénzmaradványát 7.606.681 Ft-ban, fejlesztési pénzmaradványát 311.492.565 Ft-ban hagyja jóvá.

3. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeinek teljesítését – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **3.1. melléklete** szerint, a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását e rendelet **3.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat összevont költségvetési kiadásainak teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **4.1. melléklete** szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását e rendelet **4.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a Taszári Polgármesteri Hivatal bevételeinek teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **5.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **5.2. melléklete** szerint, a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerint bontásban e rendelet **5.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **5.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testült a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **6.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.2. melléklete** szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerint bontásban e rendelet **6.3 melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.4 melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **7.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.2. melléklete** szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet **7.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.4.melléklete** szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásainak teljesítését beruházásonként e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(7) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1)

bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegének teljesítését e rendelet **9. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde engedélyezett és záró létszámát e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg. A közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat Európai Uniós támogatással megvalósuló programok, projektek támogatásának a felhasználását a **12. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önkormányzat az általános tartalékának felhasználását a **13. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(11) A képviselő-testület a 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterv teljesítését e rendelet **14. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **15. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(13) A helyi önkormányzat által a lakosságnak jutatott szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **16. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(14) A képviselő-testület az önkormányzatának 2019. évi közvetett támogatásait e rendelet **17. melléklete** szerint hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát e rendelet **18. melléklete** szerint, a mérlegadatok alapján 2 238 954 048 Ft-ban állapítja meg.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Varjas András
polgármester

Taszár Község Képviselőtestülete 3.

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Záradék:

A rendelet 2020. július 15. napján kihirdetésre került.

Keszthelyi Tiborné
jegyző

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL 1.

1. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
Címrendje

Az önkormányzat költségvetési szerve külön címet alkot:	
1.	Taszári Polgármesteri Hivatal
2.	Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő-nem intézményi kiadások külön-külön címet alkotnak

Kormányzati funkció	**Megnevezés**
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
013370	Informatikai fejlesztések, szolgáltatások (ASP)
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
022010	Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése
032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek
041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
045120	Út, autópálya építése
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
062010	Településfejlesztés igazgatása
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
063080	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása üzemeltetése
064010	Közvilágítás
066010	Zöldterület-kezelés
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
082044	Könyvtári szolgáltatások
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
096015	Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás (technikai)

2. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
Működési cél	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási cél	279 173 600	292 164 024	292 164 024
Összesen:	**302 567 422**	**307 643 116**	**310 937 619**

3.1. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek bevételi előirányzatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
I. Működési bevételek	**240 522 257**	**327 571 249**	**327 571 249**
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***186 248 049***	***204 337 782***	***204 337 782***
Támogatásértékű bevételek	***8 843 600***	***9 533 540***	***9 533 540***
- elkülönített állami pénzalapból	2 136 000	2 136 000	2 136 000
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból (OEP)	1 807 600	1 807 600	2 042 600
- fejezeti kezelésű előirányzattól	4 900 000	5 589 940	5 354 940
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	**177 404 449**	**194 804 242**	**194 804 242**
2. Közhatalmi bevétel	***29 300 000***	***35 623 603***	***35 623 603***
Adók *(helyi adók, átengedett kp-i adók)*	28 800 000	35 478 453	35 478 453
- kommunális adó	7 800 000	7 315 996	7 315 996
- gépjárműadó (40%)	4 500 000	5 157 034	5 157 034
- iparűzési adó	16 000 000	23 005 423	23 005 423
Bírságok *(pótlékok, bírság)*	500 000	145 150	145 150
3. Intézményi működési bevétel	***24 974 208***	***78 029 580***	***78 029 579***
Hivatal saját bevétele	0	64 622	64 621
Szolgáltatások ellenértéke (IKSZT)	50 000	14 880	14 880
Bérleti díj bevételek és tárgyi eszköz értékesítés	14 436 447	19 290 881	19 484 480
Intézményi ellátási díjak	5 600 000	5 361 532	5 361 532
Hozam- és kamatbevételek (ÁFA visszatérítés, átvett pénzeszköz)	0	51 930 392	51 736 793
Továbbszámlázott szolgáltatás	4 887 761	1 367 273	1 367 273
4. Működési célú átvett pénzeszköz	***0***	***2 156 300***	***2 156 301***
5. Finanszírozási bevételek	***0***	***7 423 984***	***7 423 984***
II. Felhalmozási bevételek	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
1. Felhalmozási bevétel	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek (koncessziós díj, Magyar Falu program, ingatlan értékesítés)	2 052 320	34 350 448	34 350 448
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.):	**242 574 577**	**361 921 697**	**361 921 697**
III. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő	**302 567 422**	**307 643 116**	**310 937 619**
- működési célú igénybevétele	23 393 822	15 479 092	18 773 595
- felhalmozási célú igénybevétele	279 173 600	292 164 024	292 164 024
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.+V.):	**545 141 999**	**669 564 813**	**672 859 316**

3.2. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező	Önként vállalt	Állam -igazg.	Összesen	Módosított előirányzat összesen	Év végi teljesítés
COFOG	Megnevezése	feladatok					
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 373350			1 373 350	1 373 350	1 827 350
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	39 629 928			39 629 928	39 304 749	42 599 252
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (térítési díj)	5 600 000			5 600 000	5 361 532	5 361 532
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (Lakóingatlanok és nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése)	19 033 047			19 033 047	19 573 047	19 573 047
066010	Zöldterület-kezelés	3 391 830			3 391 830	3 391 830	3 832 920
011130	Önkorm.. és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	108 517 274			108517274	117 109 125	112 926 448
064010	Közvilágítás	1 856 000			1 856 000	1 856 000	1 856 000
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	302 567 422			302 567 422	405 345 693	407 388 293
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	39 629 928			39 629 928	51 765 167	51 765 167
074031	Család-és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 807 600			1 807 600	2 042 600	2 042 600
	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	100 000			100 000	173 500	61 000
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása	17 160 500	0		17 160 500	17 743 100	17 743 100
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 136 000			2 136 000	2 136 000	2 136 000
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 289 120	0		2 289 120	2 289 120	2 289 120
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés	100 000			100 000	100 000	1 457 487
MINDÖSSZESEN		**545 191 999**	**0**		**545 191 999**	**669 564 813**	**672 859 316**

4.1. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szervének kiadási előirányzatai
Önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatai

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V)		**254 885 326**	**343 050 341**	**332 274 828**
I.	Személyi juttatások	**135 110 781**	**141 895 646**	**141 895 646**
	- önkormányzat	34 478 873	36 034 513	36 034 513
	- hivatal	30 417 329	34 174 642	34 174 642
	- óvoda	70 214 579	71 686 491	71 686 491
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**26 732 158**	**27 319 244**	**27 319 244**
	- önkormányzat	7 257 988	6 695 253	6 695 253
	- hivatal	5 971 132	6 572 837	6 572 837
	- óvoda	13 503 038	14 051 154	14 051 154
III.	Dologi kiadások	**78 904 387**	**150 743 079**	**150 743 079**
	- önkormányzat	37 795 718	109 642 075	109 642 075
	- hivatal	*8 157 539*	*7 062 598*	*7 062 598*
	- óvoda	*32 951 130*	*34 038 406*	*34 038 406*
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai.; társ., szociálpolitikai és egyéb juttatása.	**9 738 000**	**11 997 480**	**9 470 504**
	- BURSA	550 000	810 000	805 000
	- *szociális tűzifa*	*570 000*	*3 069 480*	*1 714 504*
	- *újszülötti támogatás*	*300 000*	*300 000*	*300 000*
	- *rezsitámogatás*	*140 000*	*0*	*4 560 000*
	- *táboroztatási támogatás*	*5 500 000*	*5 500 000*	*500 000*
	- *iskolakezdési támogatás*	*500 000*	*500 000*	*392 000*
	- *rendkívüli települési támogatás*	*400 000*	*400 000*	*829 000*
	- *krízis támogatás*	*1 678 000*	*1 418 000*	*370 000*
	- *hivatal kegyeleti támogatás dolgozóknak*	*100 000*	*0*	*0*
V.	Egyéb működési célú kiadások	**4 400 000**	**4 631 557**	**2 846 355**
	- *egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre*	*3 600 000*	*3 607 157*	*1 821 955*
	- *egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre*	*800 000*	*1 024 400*	*1 024 400*
VI.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	**0**	**6 463 335**	**0**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**281 225 920**	**326 514 472**	**15 021 907**
	Felújítás	279 173 600	0	10 758 151
	Beruházás	2 052 320	15 021 907	4 263 756
TARTALÉKOK		**9 080 753**	**311 492 565**	**6 463 335**
	Működési célú tartalékok (megelőlegezés visszafizetése)	9 080 753	0	6 463 335
	Felhalmozási tartalék	0	311 492 565	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**

4.2. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szervének kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazg.	Összesen	Módosított előirányzat összesen	Év végi teljesítés
COFOG	Megnevezése	Feladatok					
011130	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és ált.ig. tevékenysége	94 534 410			94 534 410	118 025 537	76 085 501
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	0			0	0	1 844 770
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	0				0	275 415
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0			0	0	77 734 629
064010	Közvilágítás	5 100 680			5 100 680	5 100 680	6 993 396
066010	Zöldterület kezelés	0			0	8 295 794	8 295 794
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	298 121 988			298 121 988	383 943 929	22 878 828
	Önkormányzatok és társulások elszámolásai	3 600 000			3 600 000	3 600 000	1 338 880
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása	21 532 376			21 532 376	21 532 376	21 714 536
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	49 916 067	0		49 916 067	53 663 792	50 609 140
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	45 229 928			45 229 928	45 235 325	48 957 730
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 291 250			1 291 250	2 042 600	3 333 622
	Település-egészségügyi feladatok	740 000			740 000	740 000	581 170
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	9 738 000			9 738 000	11 997 480	9 470 504
	Civil szervezetek működési támogatása	0	800 000		800 000	800 000	1 024 400
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 795 000			5 795 000	5 795 000	4 845 281
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 136 000			2 136 000	2 136 000	571 784
	Idősek nappali ellátása	0			0	0	248 741
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0			0	0	828 943
013320	Köztemető fenntartás és működtetés	0			0	0	1 868
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0			0	0	6 953 068
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 656 300			6 656 300	6 656 300	9 172 070
MINDÖSSZESEN		**544 391 999**	**800 000**	**0**	**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**

5.1. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv bevételei

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	**44 646 000**	**48 076 387**	**48 076 387**
Irányító szervi támogatás	44 646 000	48 076 387	48 076 387
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**44 646 000**	**48 076 387**	**48 076 387**

5.2. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv kiadásai

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Összesen	Működési kiadások				Felhalmozási kiadás
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kis értékű tárgyi eszköz
Eredeti előirányzat	44 646 000	30 417 329	5 971 132	8 157 539	100 000	0
Módosított előirányzat	48 076 387	34 174 642	6 572 837	7 062 598	0	266310
Év végi teljesítés	48 076 387	34 174 642	6 572 837	7 062 598	0	266310

5.3. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv bevételei
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező feladatok	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
Eredeti előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	44 646 000	0	44 646 000
	Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Módosított előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387
	Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Év végi teljesítés	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387
	Előző évi pénzmaradvány	0	0	0

5.4. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv kiadásai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Eredeti előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	44 646 000	0	44 646 000
Módosított előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387
Év végi teljesítés	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387

6.1. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv bevételei

			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
Működési bevételek			**5 600 000**	**5 361 532**	**5 361 532**
	Intézményi működési bevétel		***5 600 000***	***5 361 532***	***5 361 532***
	ebből	térítési díj, gondozási díj bevétel	5 600 000	5 361 532	5 361 532
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő működési célú igénybevétele			**0**	**0**	**0**
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei			**111 068 747**	**115 919 874**	**115 919 874**
	ebből	Irányító szervi támogatás	111 068 747	115 919 874	115 919 874
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			**116 668 747**	**121 281 406**	**121 281 406**

6.2. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv kiadásai

Taszári Napsugár óvoda és bölcsőde kiadásai	**Összesen**	**Működési kiadások**			**Felhalmozási kiadás**
		Személyi juttatások	**Munkaadót terhelő járulékok**	**Dologi kiadások**	**Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés**
Eredeti előirányzat	116 668 747	70 214 579	13 503 038	32 951 130	0
Módosított előirányzat	121 281 406	71 686 491	14 051 154	34 038 406	1505355
Év végi teljesítés	121 281 406	71 686 491	14 051 154	34 038 406	1505355

6.3. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv bevételei
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

Eredeti előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Eredeti e.i. összesen
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	111 068 747	0	111 068 747
Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Intézményi saját bevétel - térítési és gondozási díjak	5 600 000	0	5 600 000
MINDÖSSZESEN	**116 668 747**	**0**	**116 668 747**

Év végi módosított előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Év végi módosított ei. összesen
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	115 919 874	0	115 919 874
Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Intézményi saját bevétel - térítési és gondozási díjak	5 361 532	0	5 361 532
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

Év végi teljesítés

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Év végi teljesítés összesen
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	112 625 371	0	112 625 371
Előző évi pénzmaradvány	3 294 503	0	3 294 503
Intézményi saját bevétel - térítési és gondozási díjak	5 361 532	0	5 361 532
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

6.4. mellékleta 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv kiadásai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

Eredeti előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen eredeti e.i.
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	111 068 747	0	111 068 747
MINDÖSSZESEN	**111 068 747**	**0**	**111 068 747**

Év végi módosított előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen mód. e.i.
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	121 281 406	0	121 281 406
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

Év végi teljesítés

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen év végi teljesítés
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	121 281 406	0	121 281 406
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

7.1. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának bevételi költségvetése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Év végi módosított előirányzat	Év végi teljesítés
I. Működési bevételek	**234 972 479**	**320 441 468**	**320 441 468**
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***186 245 049***	***204 572 782***	***202 634 154***
Támogatásértékű bevételek	***8 843 600***	***9 768 540***	***7 829 912***
- elkülönített állami pénzalapból	2 136 000	2 136 000	2 136 000
- társ.biztosítás pénzügyi alapjaiból	1 807 600	2 042 600	2 042 600
- fejezeti kezelésű előirányzattól	4 900 000	5 589 940	3 651 312
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	177 401 449	194 804 242	194 804 242
2. Közhatalmi bevétel	***28 800 000***	***35 623 603***	***35 623 603***
Adók *(helyi adók, átengedett kp.-i adók)*	28 300 000	35 478 453	35 478 453
- kommunális adó	*7 800 000*	*7 315 996*	*7 315 996*
- gépjárműadó (40%)	*4 500 000*	*5 157 034*	*5 157 034*
- iparűzési adó	*16 000 000*	*23 005 423*	*23 005 423*
Bírságok *(pótlékok, bírság)*	500 000	145 150	145 150
3. Intézményi működési bevétel	***19 927 430***	***80 245 083***	***82 183 711***
Működési célú átvett pénzeszköz (családi nap támogatása)	0	0	2 156 301
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	50 000	50 000	14 880
Bérleti díj bevételek	14 989 669	19 290 881	19 484 480
Hozam- és kamatbevételek (ÁFA vissza., átvett pénzeszköz)	0	51 930 392	51 736 793
Továbbszámlázott szolgáltatás	4 887 761	1 367 273	1 367 273
Finanszírozási bevételek (működési célra átvett pénzeszköz)	0	7 606 537	7 423 984
II. Felhalmozási bevételek	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
1. Felhalmozási bevétel	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	2 052 320	34 350 448	34 350 448
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.):	**237 024 799**	**354 791 916**	**354 791 916**
III. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő	**302 567 200**	**307 643 116**	**307 643 116**
- működési célú igénybevétele	23 393 600	15 479 092	15 479 092
- felhalmozási célú igénybevétele	279 173 600	292 164 024	292 164 024
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.):	**539 591 999**	**662 435 032**	**662 435 032**

7.2. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának kiadási költségvetése

COFOG	Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat összesen	Működési kiadások						Felhalmozási kiadások	Tartalék	Módosított előirányzat összesen	Év végi teljesítés
			Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Szociális kiadások	Tám.értékű kiadás	Pénz-eszköz átadás	Felújítás és beruházás			
064010	Közvilágítás	5 100 680	0	0	5 100 680						5 100 680	6 993 396
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	298 121 988	2 540 000	390 000	16 018 388				279 173 600		565 753 494	24 147 863
	Település-egészségügyi feladatok	740 000	0	0	740 000						740 000	581 170
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 291 250	758 000	146 250	387 000						2 042 600	3 333 622
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	45 360 034	21 803 873	4 893 438	7 529 650				2 052 320	9 080 753	49 517 684	22 121 514
	Önkormányzatok és társulások elszámolásai	3 600 000	0	0	0		3 600 000				3 600 000	1 338 880
	Civil szervezetek működési támogatása	800 000	0	0	0			800 000			800 000	1 024 400
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 656 300	2 340 000	456 300	3 860 000						6 656 300	9 172 070
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	9 638 000	0	0	0	9 638 000					11 997 480	9 470 504
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 795 000	2 540 000	495 000	2 760 000						5 795 000	4 845 281
066010	Zöldterület-kezelés	4 674 000	2 740 000	534 000	1 400 000						8 295 794	8 295 794
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 100 000	1 757 000	343 000	0						2 136 000	571 784
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0									0	77 734 629

045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	0									0	275 415
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0									0	6 953 068
013320	Köztemető fenntartás	0									0	1868
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0									0	828 943
	Idősek nappali ellátása	0									0	248 741
	A) Önkormányzat összesen:	**383 877 252**	**34 478 873**	**7 257 988**	**37 795 718**	**9 638 000**	**3 600 000**	**800 000**	**281 225 920**	**9 080 753**	**662 435 032**	**177 938 942**
	B) Polgármesteri Hivatal összes kiadása:	**44 646 000**	30 417 329	5 971 132	8 157 539	100 000					**48 076 387**	**48 076 387**
	E) Hivatal intézményfinanszírozása:	**44 646 000**	30 417 329	5 971 132	8 157 539	100 000					48 076 387	48 076 387
	C) Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde	**116 678 371**	**70 243 851**	**13 513 139**	**32 921 381**						**121 281 406**	**121 281 406**
	F) Óvoda intézményfinanszírozása:	116 678 371	70 243 851	13 513 139	32 921 381						121 281 406	121 281 406
	Önkormányzat mindösszesen: (A+B+C)-(E+F)	**383 877 252**	**34 478 873**	**7 257 988**	**37 795 718**	**9 638 000**	**3 600 000**	**800 000**	**281 225 920**	**9 080 753**	**662 435 032**	**177 938 942**

7.3. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának bevételi költségvetése
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

COFOG	Megnevezése	Eredeti előirányzat kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államig. feladatok	Összesen	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 373 350			1 373 350	1 373 350	1 827 350
096015	Óvodai intézményi étkeztetés	39 629 928			39 629 928	39 304 749	42 599 252
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (lakóingatlanok és nem lakóingatlanok bérbeadása üzemeltetése)	19 033 047			19 033 047	19 573 047	19573047
066010	Zöldterület-kezelés	3 391 830			3 391 830	3 391 830	3 832 920
011130	Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége	108 517 274			108 517 274	115 340 877	113 198 705
064010	Közvilágítás	1 856 000			1 856 000	1 856 000	1 856 000
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	302 567 422			302 567 422	405.345.692	402 053 284
091110	Óvodai nevelés, ellátás	39 629 928			39 629 928	51 765 167	51 765 167
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 807 600			1 807 600	2 042 600	2 042 600
	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	100 000			100 000	173 500	61 000
104031	Bölcsődei ellátás	17 160 500			17 160 500	17 743 100	17 743 100
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 136 000			2 136 000	2 136 000	2 136 000
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 289 120			2 289 120	2 289 120	2 289 120
013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés	100 000			100 000	100 000	1 457 487
MINDÖSSZESEN		**539 591 999**	**0**	**0**	**539 591 999**	**662 435 032**	**662 435 032**

7.4. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának kiadási költségvetése
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

COFOG	Megnevezése	Eredeti előirányzat kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államig. feladatok	Összesen	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Hivatal nélkül)	49 517 684			49 517 684	49 517 684	22 121 514
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0			0	0	77 734 629
064010	Közvilágítás	5 100 680			5 100 680	5 100 680	6 993 396
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	298 121 988			298 121 988	568 012 974	22 878 828
	Önkormányzatok és társulások elszámolásai	3 600 000			3 600 000	3 600 000	1 338 880
	Település-egészségügyi feladatok	740 000			740 000	740 000	581 170
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 807 600			1 807 600	2 042 600	3 333 622
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	9 638 000			9 638 000	9 738 000	10 739 539
	Civil szervezetek működési támogatása	0	800 000		800 000	800 000	1 024 400
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 795 000			5 795 000	5 795 000	4 845 281
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 100 000			2 100 000	2 136 000	571 784
082091	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 656 300			6 656 300	6 656 300	9 172 070
018010	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	0			0		6 953 068
	Idősek nappali ellátása	0			0		248 741
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0			0		828 943
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása						275 415
066010	Zöldterület kezelés					8 295 794	8 295 794
013320	Köztemető fenntartás és működtetés						1 868
MINDÖSSZESEN		**383 877 252**	**0**	**0**	**383 877 252**	**662 435 032**	**177 938 942**

8. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának és költségvetési szerveinek beruházási és felújítási előirányzatai célonként

Sor-szám	Felújítási cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
1.	Ipari park	279173600	10758151	10758151
2.	KAVÍZ beruházás	2 052 320	0	0
3.	Magyar Falu program "Orvosi eszköz beszerzés" és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés önkormányzat		2 492 091	2 492 091
4.	Óvoda kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0	1 505 355	1 505 355
5.	Hivatal kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0	266 310	266 310
	Összesen:	**281 225 920**	**15 021 907**	**15 021 907**

9. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

Eredeti előirányzat

Megnevezés		2019. évben	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen
			2020. évben	2021. évben	2022. évben	
Helyi adók	01	28 300 000	31 020 000	34 122 000	37 534 000	130 976 000
Osztalékok, koncessziós díjak	02	2 052 320	1 778 000	1 955 800	2 151 000	7 937 120
Díjak, pótlékok, bírságok	03	500 000	550 000	605 000	666 000	2 321 000
Saját bevételek	04	30 852 320	33 348 000	34 022 000	40 351 000	138 573 320
Saját bevételek (04. sor) 50 %-a	**05**	**15 426 160**	**16 674 000**	**17 011 000**	**20 175 500**	**69 286 660**
Előző év(ekben) keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (=07.sor)	06	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	07	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (=06.sor)	**08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (05-08)	09	15 426 160	16 674 000	17 011 000	20 175 500	69 286 660

Év végi teljesítés

Megnevezés		2019. évben	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen
			2020. évben	2021. évben	2022. évben	
Helyi adók	01	35 478 453	28 500 000	31 350 000	34 485 000	129 813 453
Osztalékok, koncessziós díjak	02	2 274 600	2 000 000	2 200 000	2 420 000	8 894 600
Díjak, pótlékok, bírságok	03	145 150	300 000	330 000	363 000	1 138 150
Saját bevételek	04	37 898 203	30 800 000	34 022 000	34 022 000	136 742 203
Saját bevételek (04. sor) 50 %-a	**05**	**18 949 102**	**15 400 000**	**17 011 000**	**17 011 000**	**68 371 102**
Előző év(ekben) keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (=07.sor)	06	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	07	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (=06.sor)	**08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (05-08)	09	18 949 102	15 400 000	17 011 000	17 011 000	68 371 102

10. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata 2019. évi létszám-előirányzata

Megnevezés	Ktv.hatály	Kjt. hatály	Mtv.könyv	**Összesen**
	Eredeti előirányzat			
Polgármesteri Hivatal	7	0	1	**8**
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde	0	23	0	**23**
Önkormányzat nem intézményi	1	4	2	**7**
Összesen:	**8**	**27**	**3**	**38**

Megnevezés	Ktv.hatály	Kjt. hatály	M.tv.könyv	**Összesen**
	Év végi teljesítés			
Polgármesteri Hivatal	7	0	1	**8**
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde		23	0	**23**
Önkormányzat nem intézményi	1	3	2	**7**
Összesen:	**8**	**27**	**3**	**38**

11. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata 2019. évi közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata

Közfoglalkoztatás	Intézmény	Eredeti előirányzat	Év végi teljesítés
	Önkormányzat	5	2
Összesen:		**5**	**2**

12. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
	Eredeti előirányzat		Év végi teljesítés	
Felhalmozási támogatás				
Ipari park	279 173 600	279 173 600	292 164 024	10 758 151
Felhalmozási egyéb	0	0	0	0
Felhalmozási összesen:	**279 173 600**	**279 173 600**	**292 164 024**	**10 758 151**
Működési támogatás				
Működési támogatás	0	0	0	0
Működési összesen:	**0**	**0**	**0**	**0**

13. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatáltalános tartaléka és céltartalékának felosztása

Megnevezése	Eredeti előirányzat	Év végi teljesítés
Általános működési tartalék	**9 080 753**	**0**
Felhalmozási tartalék		**311 492 565**
Tartalék összesen	**9 080 753**	**311 492 565**

14. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat
2019. évi előirányzat- felhasználási ütemterv

BEVÉTELEK eredeti előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési bevétel	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 609	54 319 319
Támogatások	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 106	182 209 338
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 023	2 052 320
Támogatásértékű bevételek	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 963	4 043 600
Költségvetési hiány belső finanszírozásáraszolgáló pénzforgalom nélküli bevételek					302 567 422								302 567 422
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**322 786 138**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 701**	**545 191 999**

KIADÁSOK eredeti előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési kiadások	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 926	253 955 134
Felhalmozási kiadások	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 497	281 225 920
Működési tartalék					10 010 945								10 010 945
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**54 609 366**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 423**	**545 191 999**
HAVI EGYENLEG (Bevétel-Kiadás):	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**268 176 772**	**-24 379 705**	**24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 722**	**0**
Göngyölített egyenleg:	**-24 379 705**	**-48 759 410**	**-73 139 115**	**-97 518 820**	**170 657 952**	**146 278 247**	**21 898 542**	**97 518 837**	**73 139 132**	**48 759 427**	**24 379 722**	**0**	**0**

BEVÉTELEK módosított előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési bevétel	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 450	123 233 466
Támogatások	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 685	194 804 242
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 541	34 350 448
Támogatásértékű bevételek	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 458	9 533 540
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek					307 643 117								307 643 117
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**337 803 259**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 134**	**669 564 813**

KIADÁSOK módosított előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési kiadások	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 532	343 050 340
Felhalmozási kiadások	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 544	326 514 473
Működési tartalék					0								0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 076**	**669 564 813**
HAVI EGYENLEG (Bevétel-Kiadás):	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**282 006 192**	**-25 636 925**	**25 636 925**	**-25 636 925**	**25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 942**	**0**
Göngyölített egyenleg:	**-25 636 925**	**-51 273 850**	**-76 910 775**	**102 547 700**	**179 458 492**	**153 821 567**	**28 184 642**	**102547 717**	**76910 792**	**51 273 867**	**25 636 942**	**0**	**0**

BEVÉTELEK év végi teljesítés

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési bevétel	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 451	123 233 467
Támogatások	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 685	194 804 242
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 541	34 350 448
Támogatásértékű bevételek	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 458	9 533 540
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalomnélküli bevételek					310 937 619								310 937 619
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**341 097 761**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 135**	**672 859 316**

KIADÁSOK év végi teljesítés

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési kiadások	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 183	338 738 163
Felhalmozási kiadások	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 821	15 021 907
Működési tartalék					0								0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 004**	**353 760 070**
HAVI EGYENLEG (Bevétel-Kiadás):	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**311 617 755**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 131**	**319 099 246**
Göngyölített egyenleg:	**680 136**	**1 360 272**	**2 040 408**	**2 720 544**	**314 338 299**	**315 018 435**	**15 698 571**	**316 378 707**	**317 058 843**	**317 738 979**	**318 419 115**	**319 099 246**	**638 198 492**

15. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának összevont költségvetési mérlege

BEVÉTELEK			
Megnevezés	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Év végi teljesítés**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Pénzforgalmi bevételek	**242 624 577**	**361 921 697**	**361 921 697**
Működési célú	**240 572 257**	**327 571 249**	**327 571 249**
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	186 245 049	213 918 066	213 918 067
Közhatalmi bevétel	28 800 000	35 623 603	35 623 603
Intézményi működési bevétel	25 527 208	78 029 580	78 029 579
Felhalmozási célú	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
Felhalmozási bevételek	2 052 320	34 350 448	34 350 448
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	*2 052 320*	*34 350 448*	*34 350 448*
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalmi. és finanszírozási bevételek nélkül)	**242 624 577**	**361 921 697**	**361 921 697**
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			
Belső forrásból	**302 567 422**	**307 643 116**	**310 937 619**
Működési célú pénzmaradványigénybevétele	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	279 173 600	292 164 024	292 164 024
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**545 191 999**	**669 564 813**	**672 859 316**
Működési célú bevételek összesen	263 966 079	343 050 341	346 344 844
Felhalmozási célú bevételek összesen	281 225 920	326 514 472	326 514 472

KIADÁSOK			
Megnevezés	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Év végi teljesítés**
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Pénzforgalmi kiadások	**536 111 246**	**669 564 813**	**347 296 735**
Működési célú	**254 885 326**	**343 050 341**	**332 274 828**
Személyi jellegű kiadások	135 110 781	141 895 646	141 895 646
Munkaadót terhelő járulékésszoc. hozzájár. adó	26 732 158	27 319 244	27 319 244
Dologi kiadások	78 904 387	150 743 079	150 743 079
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 738 000	11 997 480	9 470 504
Támogatásértékű működési kiadás	3 600 000	10 070 492	1 821 955
Működési célú pénzeszközátadás	800 000	1 024 400	1 024 400
Felhalmozási célú	**281 225 920**	**326 514 472**	**15 021 907**
Beruházási és felújítási kiadások	281 225 920	15 021 907	15 021 907
Pénzforgalmi nélküli kiadások	**9 080 753**	**311 492 565**	**6 463 335**
Felhalmozási célú tartalékok	**9 080 753**	**311 492 565**	**6 463 335**
Felhalmozási tartalék (megelőlegezés visszafizetése)	9 080 753	311 492 565	6 463 335
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	**-302 567 422**	**-307 643 116**	**14 624 962**
Működési hiány	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási hiány	279 173 600	290 392 360	292 164 024
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**545 191 999**	**669 564 813**	**347 296 735**
A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	**302 567 422**	**305 871 452**	**310 937 619**
Működési hiány	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási hiány	279 173 600	290 392 360	292 164 024
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**
Működési célú kiadások összesen	263 966 079	343 050 341	338 738 163
Felhalmozási célú kiadások összesen	281 225 920	326 514 472	15 021 907

16. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat
által lakosságnak juttatott szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Saját hatáskörben méltányossági alapon nyújtandó segélyek	**Eredeti előirányzat**	**Év végi módosított előirányzat**	**Év végi teljesítés**
Települési támogatás			
- BURSA	550 000	810 000	805 000
-szociális tűzifa	570 000	3 069 480	1 714 504
-újszülötti támogatás	300 000	300 000	300 000
- köztemetés	140 000	0	0
-rezsi támogatás	5 500 000	5 500 000	4 560 000
-táboroztatási támogatás	500 000	500 000	500 000
-iskolakezdési támogatás	400 000	400 000	392 000
-rendkívüli települési támogatás	0	0	829 000
-krízis támogatás	1 678 000	1 418 000	370 000
Összesen:	**9 638 000**	**11 997 480**	**9 470 504**

17. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának 2019. évi közvetett támogatásai
(az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 24 §-a alapján)

	Megnevezés	**Kedvezményben részesültek száma**	**Közvetett támogatás (kedvezmény) 2019. évi összege e Ft-ban**	**Indoklás**
1.	**I. Helyi adó**			
2.	Magánszemélyek kommunális adója	1	10 000	2017. évi CL. tv. 201. § (1) bek.
5.	**Helyi adókedvezmény összesen**	**1**	**10 000**	
6.	**II. Térítésmentesen biztosított helyiségek illetve létesítmények bérleti díja és rezsi költsége**			
7.	-MVRSZSM-i Egyesülete (Taszár, Ltp. 8. épületben lévő helyiség)	1	300 000	14/2015. (I.29.)
9.	-TURUL Egyesület (Taszár, Ltp. 8. épületben lévő helyiség)	1	120 000	15/2015. (I.29.)
10.	-Taszár Honvéd SE - Sport pálya (Taszár,Kossuth u. 2.)	1	500 000	101/2016. (IV:28.)
12.	-Rippl-Rónai Múzeum (Laktanya területén a 6-os épület)	1	1 500 000	135/2017. (V.25.)
13.	-Katolikus Karitász (Széchenyi u. 80. szám alatt lévő kisikolában egy tanterem)	1	120 000	249/2012. (IV.28.)
14.	**Bérleti díj kedvezmény összesen:**	**5**	**2 540 000**	

18. melléket a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez rendelethez

Taszár Községi Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása a 2018 - 2019. években

Eszközök (nettó érték)	**2018.**	**2019.**	**Index**
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	**1 900 759 540**	**1 865 147 783**	**98,13**
I. Immateriális javak	0	0	0,00
II. Tárgyi eszközök	1 900 759 540	1 865 147 783	98,13
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 774 895 421	1 727 755 183	97,34
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 615 409	1 315 619	81,44
3. Tenyészállatok	0	0	0,00
4. Beruházások, felújítások	124 248 710	136 076 981	109,52
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
1. Tartós részesedések	0	0	0,00
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0,00
3. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	**1 264 365**	**1 264 365**	**100,00**
I. Készletek	1 264 365	1 264 365	100,00
II. Értékpapírok	0	0	0,00
C) Pénzeszközök	**302 504 953**	**305 590 276**	**101,02**
I. Lekötött bankbetétek	0	0	0,00
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0,00
III. Forintszámlák	302 504 953	305 590 276	101,02
IV. Devizaszámlák	0	0	0,00
D) Követelések	**12 222 148**	**19 018 622**	**155,08**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	12 142 147	13 231 655	108,97
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0,00
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	29 388 624	47 933 002	163,10
E) Egyéb sajátos elszámolások	**80 001**	**5 786 967**	**723,36**
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	30 134 250	49 964 740	165,81
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-1 345 508	-2 356 608	175,15
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	599 882	324 870	54,16
F) Aktív időbeli elhatárolások	**0**	**0**	**0,00**
Eszközök összesen	**2 246 139 630**	**2 238 954 048**	**99,68**

Források	**2018.**	**2019.**	**Index**
G) Saját tőke	**2 225 388 757**	**2 211 227 101**	**99,36**
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 276 216 399	2 276 216 399	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	-2 303 471 406	0	96,46
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0	100,00
IV. Felhalmozott erdemény	-395 441 079	-50 827 642	12,82
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0,00
VI. Mérleg szerinti eredmény	344 613 437	-14 161 656	41,09
H) Kötelezettségek	**8 720 609**	**9 682 667**	**111,03**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 177 010	1 822 769	83,73
II. Költségvetési évet követően esedékes ötelezettségek	6 463 335	7 423 984	114,86
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	80 264	435 914	543,10
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	**0**	**0**	**0,00**
J) Passzív időbeli elhatárolások	**12 030 264**	**18 044 280**	**149,99**
Források összesen	**2 246 139 630**	**2 238 954 048**	**99,68**

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2020.(.....) önkormányzati rendeletének indokolása az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről és a pénzmaradvány elszámolásáról

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró beszámolót kell készíteni.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Tartalmazza a 2019. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

2. §-hoz

Az önkormányzat 2019. december 31-i működési és fejlesztési pénzmaradványát tartalmazza.

3. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvényvégrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben előírt mérleget, kimutatásokat, bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését, valamint a több éves kötelezettségvállalással járó feladatokat tartalmazza.

4. §-hoz

Az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

Taszár, 2020. június 25.

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL * TASZÁR * -3-

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe	**Taszár Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról szóló .../2020.(.....) önkormányzati rendelet**			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás	**Költségvetési hatás**	**Környezeti, egészségügyi következmények**	**Adminisztratív terheket befolyásoló hatás**	**Egyéb hatás**
A zárszámadási rendelet a magasabb szintű jogszabályok rendelkezéeivel való összhangjának biztosítása hozzájárul a jogsrendszer egységességéhez, alapvető cél, hogy a képviselő-testület megfelelő mennyiségű és minőségű információval rendelkezzen. Közvetlen gazdasági hatása nincs.	A rendeletben foglaltak a 2019. évi költségvetés teljesítésére vonatkozóan tartalmaznak információkat, ezért közvetlen költségvetési hatása nincs.	nincs	nincs	nincs
A rendelet megalkotása szükéges, mert az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszáolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendeknek megfelelően záró beszámolót kell készíteni.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi	Szervezeti	Tárgyi	Pénzügyi	
rendelkezésre állnak.	rendelkezésre állnak.	rendelkezésre állnak.	rendelkezésre állnak.	

Taszár, 2020. június 25.

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL * TASZÁR * -3-

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Taszár Község Polgármestere
Taszár, Lakótelep 8. Telefon és fax: 82-575-025

Tisztelettel meghívom a képviselő-testület ülésére, melynek időpontja

2020. július 14. (kedd) 17.00 óra

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal tanácsterme (Taszár, Lakótelep 8. I. emelet)

Napirendi pontok:

1. **Jegyzőkönyv-hitelesítők megválasztása**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: szóbeli

2. **A 2019. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentés jóváhagyása**
   Előadó: Keszthelyi Tiborné jegyző
   Előterjesztés módja: írásbeli

3. **A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

4. **Beszámoló a Taszár Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

5. **Közterületek (lakótelep és a 128/26. hrsz. út) elnevezése**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

6. **Tájékoztatás a konyhapályázatról**
   Előadó: Varjas András polgármester
   Előterjesztés módja: írásbeli

7. **Képviselői felvetések, javaslatok**

8. **Önkormányzati hatósági ügyek (zárt ülés)**

Megjelenésére feltétlenül számítok!

Taszár, 2020. július 7.

Tisztelettel:

Faludyné Kiss Szilvia

Faludyné Kiss Szilvia
alpolgármester

Előterjesztés

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-i ülésére

2. napirend: A 2019. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentés jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

Taszár Község Önkormányzata – megállapodás alapján – külső szolgáltatóval, a Kaposvári Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodájával végezteti az önkormányzat és intézményei belső ellenőrzését.
A helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentés megküldte a polgármesternek és a jegyzőnek .
A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján „A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendeletet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az előterjesztés mellékletét képezi a belső ellenőr által megküldött Taszár Község Önkormányzat 2019. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése, amely tartalmazza

- Taszár Község Önkormányzat 2019. évi ellenőrzési jelentését
- Taszári Polgármesteri Hivatal 2019. évi ellenőrzési jelentését
- Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2019. évi ellenőrzési jelentését.

Határozati javaslat:

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kaposvári Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Iroda által készített Taszár Község Önkormányzat 2019. éves ellenőrzési jelentését, valamint a költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló ellenőrzési jelentést a melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Keszthelyi Tiborné jegyző
Határidő: azonnal

Taszár, 2020. július 7.

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Kaposvár Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatal
Ellenőrzési Iroda

Polgármesteri Hivatal
Lakotelep
Fax: 82
2020. FEBR. 04.
TPH/264-1/2020
Melléklet
K.T. ui.
Irattári jel

Tisztelt Jegyző/Polgármester Asszony/Úr!

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével **az önkormányzatokra és költségvetési szerveikre vonatkozóan elkészítettük a 2019. évi éves ellenőrzési jelentéseket.**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján:
49. § (1) **Az éves ellenőrzési jelentés** elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet **jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének**.
(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.
(3a) **A jegyző** a tárgyévre vonatkozó **éves ellenőrzési jelentést, valamint** a helyi önkormányzat által alapított **költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést** - a tárgyévet követően, **legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.**

Mellékelten, további felhasználás céljából megküldjük az éves, illetve az éves összefoglaló ellenőrzési jelentéseket.

Kérem az egyes költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentéseinek **1-1 aláírt példányát**, és a képviselő-testületi **jóváhagyást követően a határozat kivonatot** az Ellenőrzési Irodára szíveskedjen megküldeni.

Kaposvár, 2020. január 31.

Üdvözlettel:

Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Iroda

Kiss Brigitta
ellenőrzési irodavezető

Taszár Község Önkormányzatának 2019. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentése

			fejezetcím	
			Vezetői összefoglaló	Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével kell a költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentéseit elkészíteni. Az éves ellenőrzési jelentések az alábbiakat tartalmazzák: *a)* a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint: *aa)* az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése; *ab)* a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása; *ac)* a tanácsadó tevékenység bemutatása; *b)* a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint: *ba)* a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok; *bb)* a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése; *c)* az intézkedési tervek megvalósítása.
I.			**A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. §. a) pont)**	Taszár Község Önkormányzata, a Taszári Polgármesteri Hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2019. évi belső ellenőrzését Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Irodája megállapodás alapján - külső szolgáltatóként - látta el.
	I/1.		**Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)**	

		I/1/a)	A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése	

Költségvetési szerv	Tárgy	Cél	Módszer
Taszár Község Önkormányzata	Selejtezés és leltározás vizsgálata	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a selejtezési és leltározási tevékenység során betartották-e a jogszabályi előírásokat és a helyi szabályozásban foglaltakat	Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, szemrevételezés.
Taszári Polgármesteri Hivatal	Selejtezés és leltározás vizsgálata	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a selejtezési és leltározási tevékenység során betartották-e a jogszabályi előírásokat és a helyi szabályozásban foglaltakat	Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, szemrevételezés.
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde	Selejtezés és leltározás vizsgálata	Az ellenőrzés célja: annak vizsgálata, hogy a selejtezési és leltározási tevékenység során betartották-e a jogszabályi előírásokat és a helyi szabályozásban foglaltakat	Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, szemrevételezés.

Az ellenőrzések a jóváhagyott 2019. évi belső ellenőrzési munkaterv szerint kerültek végrehajtásra.

		I/1/b)	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.
	I/2.		A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)	
		I/2/a)	A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága	A belső ellenőrzési egységnél a tervekben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. Belső ellenőri állásra kiírt pályázat nem volt. A belső ellenőrök a szükséges képzéseken részt vettek. Minden belső ellenőr rendelkezik a szükséges regisztrációval.

		I/2/b)	A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)	A belső ellenőrök Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának dolgozói. A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt. A belső ellenőrök a szervezetek operatív működésével kapcsolatos tevékenységeiben nem vettek részt.
		I/2/c)	Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)	Összeférhetetlenségi eset egyik költségvetési szervnél sem volt.
		I/2/d)	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása	Belső ellenőri jogosultságokkal kapcsolatos probléma, korlátozás nem volt.
		I/2/e)	A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők	Egyéb erőforrás-ellátottsággal kapcsolatos probléma nem merült fel.
		I/2/f)	Az ellenőrzések nyilvántartása	Az elvégzett ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. §-a szerinti nyilvántartásokat az Ellenőrzési Iroda vezeti. Az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról az Ellenőrzési Iroda gondoskodik.
		I/2/g)	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok	Az ellenőrzési tevékenységre vonatkozóan fejlesztési javaslatot egyik költségvetési szervnél sem fogalmaztak meg.
	I/3.		**A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)**	*Tárgy*: Hivatal: Pénzkezelési szabályzat és Üzemanyag felh. utasítás véleményezése *Eredmény*: Jogszabályi előírásoknak megfelelő szabályzat
II.			A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)	

	II/1		**A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)**	*Költségvetési szerv*	*Vizsgálat címe*	*Megállapítás*	*Javaslat*
				Taszár Község Önkormányzata	Selejtezés és leltározás vizsgálata	Az ellenőrzés során Taszár Község Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2017. évi selejtezését és a 2017. december 31. fordulónapi mérleg leltárral történő alátámasztását vizsgáltuk, a Taszári Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) Leltárkészítési és leltározási valamint selejtezési szabályzata (továbbiakban: Szabályzat) alapján. A 2018. december 31. fordulónapi mérleg leltározását nem tudtuk ellenőrizni, mivel a megküldött mérleg nem volt egyensúlyban. Az ellenőrzés lefolytatása során kapott információk alapján a vizsgálat idejére nem fejeződött be a zárás a 2018. január 1-től bevezetett új könyvelő rendszer miatt. A Szabályzatra vonatkozó megállapításokat a Hivatal részére készített ellenőrzési jelentés tartalmazza. A selejtezési eljárást a leltározást megelőzően lefolytatták. A selejtezésre javasolt eszközök jegyzékét a Szabályzatnak megfelelően összeállították, de három körzet esetében nem a leltárfelelős írta alá. A selejtezési bizottság nem kapott megbízást a 2017. évi selejtezési feladatokra. A gépek és berendezések többsége esetében bekértek a szakvéleményt. A selejtezési bizottság javaslatot tett a selejtezésre, melyet az összes körzet esetében a polgármester jóváhagyott. Költségvetési szerv vezetőként a jegyzőnek kellett volna jóváhagynia. A Selejtezési Bizottság **jegyzékbe nem foglalt készletek selejtezéséről** is véleményt nyilvánított. A selejtezési eljárásról a Szabályzat szerint jegyzőkönyvet vettek fel, de csak a B.11-90 r.sz. nyomtatványt használták, a készletek selejtezését is itt rögzítették. A megsemmisítést nem dokumentálták. A Szabályzatnak megfelelően, a leltározás kezdete előtt több, mint 15 nappal kiadta a jegyző a Leltározási utasítást, melyben kijelölte a leltározás vezetőt, a leltározás ellenőrét és leltározási egységenként a leltározókat. A leltározás ellenőre több leltározási egységnél leltározó is, mely összeférhetetlen. A leltározási utasítást a költségvetési szerv vezetőjeként nem hagyták jóvá, melyet a Szabályzat előírt.	***Javaslatok a Hivatalnak*** ***Kiemelt jelentőségű javaslatok:*** 1. A Szabályzat II/4.2. A selejtezési bizottság pontban meghatározottaknak megfelelően a selejtezési bizottság tagjai kapjanak megbízást a feladat ellátására. 2. A jövőben a selejtezési bizottság javaslatát a jegyző hagyja jóvá, mint a költségvetési szerv vezetője. 3. A leltárellenőrnek olyan személyt jelöljenek ki, aki nem vesz részt a leltározásban. 4. A leltározást úgy végezzék el, hogy az megfeleljen a Szabályzat I/1.8.2. A leltározás végrehajtása és feldolgozása pontnak. 5. A leltározás befejező időpontját úgy határozzák meg, hogy az összes eszköz és forrás leltározása megvalósítható legyen. 6. Minden leltárkörzetben végezzék el a mennyiségi leltárfelvételt, az idegen (használatra átvett) eszközök esetén is. 7. A leltározási utasításnak megfelelően valamennyi eszköz és forrás leltározását hajtsák végre. ***Átlagos jelentőségű javaslatok:*** 8. A leltárdokumentációhoz minden esetben csatolják a megbízóleveleket is. 9. A leltározási csoportvezetőt a Szabályzatnak megfelelően jelöljék ki. 10. A leltározás ellenőrzésről készített dokumentum a valós dátummal és tartalommal kerüljön összeállításra. 11. A Záró jegyzőkönyvet a Szabályzatnak megfelelő adattartalommal készítsék el. ***Javaslatok az Önkormányzatnak*** ***Átlagos jelentőségű javaslatok:*** 12. A selejtezés kezdeményezése során tartsák be a Szabályzat II/2. Feleslegessé vált vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének kezdeményezése pontban foglaltakat. 13. A selejtezésre javasolt vagyontárgyak jegyzéke terjedjen ki a selejtezendő készletekre is, ennek hiányában a

							A Leltározási utasításban meghatározott befejező időpont 2018. január 31., mely időpont a főkönyvi záráshoz nem igazodott. A Leltározási utasításban meghatározott követelések és források leltározását a leltárdokumentáció nem tartalmazta. A készpénzkészletről és a bankszámlák egyenlegéről jegyzőkönyvet vettek fel, mely alátámasztotta a mérleg forintszámlák sorát. A vizsgálatra átadott dokumentumok nem tartalmaztak a leltározásban résztvevők megbízólevelét. A leltározási csoportvezetőként a jegyzőkönyveken nem a leltározás felelőse írt alá, akit a Szabályzat csoportvezetőként határozott meg. A Záró jegyzőkönyv nem tartalmazta a Szabályzatban rögzített valamennyi elemet. A leltár mennyiségi felvétele 2018. január 04 – 16-án történt meg, egy körzet esetében részben (2.6. körzet), egy körzet (2.8. körzet) esetében egyáltalán nem volt mennyiségi felvétel. A mérlegben szereplő immateriális javak (nettó értéke 787.402 Ft), tárgyi eszközök (nettó értéke 1.867.421.063 Ft) nem beazonosíthatók a leltárfelvételi íveken. A leltárkiértékelési dokumentum 2018. január 29-én kelt, a leltárdokumentációk közé iktatták, egyik körzet esetében duplán. A leltárkiértékelés során rögzítették, hogy leltárelterést nem állapítottak meg. A leltározás ellenőrzéséről készített dokumentum 2018. január 5 – 16. között kelt, 5 körzet esetében korábban, mint hogy befejeződött volna a mennyiségi felvétel. A leltárellenőrzés csak a mennyiségi felvétel szabályosságára vonatkozott. A 2017. december 31. fordulónapi mérleg leltárral csak részben alátámasztott.	selejtezési bizottság ne döntsön a selejtezésről. 14. A selejtezési eljárás során különítsék el a készleteket a tárgyi eszközöktől.
				Taszári Polgármesteri Hivatal	Selejtezés és leltározás vizsgálata	Az ellenőrzés során a Taszári Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) Leltárkészítési és leltározási valamint selejtezési szabályzatát (továbbiakban: Szabályzat), **a 2017. évi selejtezést és a 2017. december 31. fordulónapi mérleg leltárral történő alátámasztását vizsgáltuk, mivel a 2018. december 31. fordulónapi mérleg leltározása még a vizsgálat idejére sem fejeződött be,** mivel 2018. január 1-től új könyvelő rendszert vezettek be.	***Kiemelt jelentőségű javaslatok:*** 1. Módosítsák a Leltárkészítési és leltározási valamint selejtezési szabályzatot a részletes jelentésben szereplő észrevételek figyelembevételével. 2. A leltárellenőrnek olyan személyt jelöljenek ki, aki nem vesz részt a leltározásban. 3. A leltározás befejező időpontját úgy határozzák meg, hogy az összes eszköz és forrás leltározása megvalósítható legyen.

							A Szabályzat, melyet többször módosítottak vonatkozik Taszár Község Önkormányzatára, a Hivatalra és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsődére, hatályos 2014. január 1-től. A Szabályzat néhány esetben ellentmondást tartalmaz, több feladatra nem terjed ki, előfordulnak olyan területek, ahol nem egyértelműen határozták meg az előírásokat. 1. Mennyiségi felvételt írt elő a befektetett pénzügyi eszközökre, az értékpapírokra, és az egyéb pénzügyi elszámolásokra. 2. Az I. Leltárkészítés és leltározás fejezetben a csökkent értékű és felesleges eszközök elkülönítését írta elő, csak a II. Felesleges vagyontárgyak hasznosítására és selejtezésére vonatkozó szabályok fejezetben szerepelt, hogy a selejtezési tevékenységet a leltározás előtt kell lefolytatni. 3. A Kjt-re hivatkoznak a leltárfelelősséggel kapcsolatban, de a Kjt. erre vonatkozóan nem tartalmaz előírást. 4. A II. Felesleges vagyontárgyak hasznosítására és selejtezésére vonatkozó szabályok fejezetben a 3. Felesleges vagyontárgyak hasznosítása pont alcímei eltérnek a tartalmuktól, valamint az alpontok számozása nem következetes. 5. A Szabályzat nem terjed ki a többek között a konyhai készletek leltározására, a leltárellenőr feladataira, a záró jegyzőkönyv készítésére kötelezett személyére. A selejtezési eljárást a leltározást megelőzően lefolytatták. A selejtezésre javasolt eszközök jegyzékét a Szabályzatnak megfelelően összeállították. A selejtezési bizottság nem kapott megbízást a 2017. évi selejtezési feladatokra. A jegyzéken szereplő gépek estében bekértek a szakértői véleményeket, melyek mindegyik esetben selejtezésre tettek javaslatot. A selejtezési bizottság javaslatot tett a selejtezésről, melyet a jegyző elfogadott. A selejtezési eljárásról a Szabályzatban rögzítetnek megfelelően jegyzőkönyvet vettek fel. A selejtezési bizottság javaslatot tett olyan készletek selejtezésére is, melyek nem szerepeltek a selejtezésre javasolt eszközök jegyzéken. A Képviselő-testület döntött a selejtezett eszközök értékesítéséről a jegyző által elkészített előterjesztést elfogadva. A döntés értelmében a	4. A leltározási utasításnak megfelelően valamennyi eszköz és forrás leltározását hajtsák végre. 5. Vizsgálják felül az egyedi nyilvántartó számokat, azonos számon különböző eszközök ne szerepeljenek a leltárfelvételi íven. 6. A leltározást úgy végezzék el, hogy az megfeleljen a Szabályzat I/1.8.2. A leltározás végrehajtása és feldolgozása pontnak. ***Átlagos jelentőségű javaslatok:*** 7. A Szabályzat II/4.2. A selejtezési bizottság pontban meghatározottaknak megfelelően a selejtezési bizottság tagjai kapjanak megbízást a feladat ellátására. 8. A selejtezésre javasolt vagyontárgyak jegyzéke terjedjen ki a selejtezendő készletekre is, ennek hiányában a selejtezési bizottság ne döntsön a selejtezésről. 9. A leselejtezett vagyontárgyak értékesítése során maradéktalanul tartsák be a Képviselő-testület döntését, szükség esetén kezdeményezzenek módosítást. 10. A leltárdokumentációhoz minden esetben csatolják a megbízóleveleket is. 11. A leltározási csoportvezetőt a Szabályzatnak megfelelően jelöljék ki. 12. A Záró jegyzőkönyvet a Szabályzatnak megfelelő adattartalommal készítsék el.

							dolgozók részére adták el a selejtezett eszközöket, de a Képviselő-testület határozatában megjelölt határidőig az értékesítést nem fejezték be. A Szabályzatnak megfelelően, a leltározás kezdete előtt több, mint 15 nappal kiadta a jegyző a Leltározási utasítást, melyben kijelölte a leltározás vezetőt, a leltározás ellenőrét és leltározási egységenként a leltározókat. A leltározás ellenőre több leltározási egységnél leltározó is, mely összeférhetetlen. A Leltározási utasításban meghatározott befejező időpont 2018. január 31., mely időpont a főkönyvi záráshoz nem igazodott. A Leltározási utasításban meghatározott követelések és források leltározását a leltárdokumentáció nem tartalmazta. A keszpénzkészletről jegyzőkönyvet vettek fel. A vizsgálatra átadott dokumentumok nem tartalmazták a leltározásban résztvevők megbízólevelét. A leltározási csoportvezetőként a jegyzőkönyveken nem a leltározás felelőse írt alá, akit a Szabályzat csoportvezetőként határozott meg. A Záró jegyzőkönyv nem tartalmazta a Szabályzatban rögzített valamennyi elemet. A leltár mennyiségi felvétele a készletek esetében 2018. január 3-án, a kisértékű tárgyi eszközök felvétele 2018. január 4-5-én történt meg. A kisértékű tárgyi eszközök között az irodai gurulós forgószék és az elfogazíto tábla azonos nyilvántartási számon szerepelt, mely alapján az eszköz-nyilvántartási rendszer nem teszi lehetővé az egyedi nyilvántartást. A mérlegben szereplő gépek berendezések felszerelések, melynek nettó értéke 501.338 Ft volt, nem szerepelnek a leltárfelvételi íveken. A leltárkiértékelési dokumentum 2018. január 29-én kelt, a leltárdokumentációk közé iktatták. A leltárkiértékelés során rögzítették, hogy leltáreltérést nem állapitottak meg. A leltározás ellenőrzéséről készített dokumentum 2018. január 5-én kelt, és csak a mennyiségi felvétel szabályosságára vonatkozott. A nyilatkozat tartalmazta azt is, hogy a leltárellenőr személyesen részt vett a leltározásban. A 2017. december 31. fordulonapi mérleg leltárral nem alátámasztott.	

					Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde	Selejtezés és leltározás vizsgálata	Az ellenőrzés során a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban: Óvoda) 2017. évi selejtezést és a 2017. december 31. fordulónapi mérleg leltárral történő alátámasztását vizsgáltuk, a Taszári Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) Leltárkészítési és leltározási valamint selejtezési szabályzata (továbbiakban: Szabályzat) alapján. A 2018. december 31. fordulónapi mérleg leltározását nem tudtuk ellenőrizni, mivel még a vizsgálat idejére sem fejeződött be, mert 2018. január 1-től új könyvelő rendszert vezettek be. A Szabályzatra vonatkozó megállapításokat a Hivatal részére készített ellenőrzési jelentés tartalmazza. A selejtezési eljárást a leltározást megelőzően lefolytatták. A selejtezésre javasolt eszközök jegyzékét a Szabályzatnak megfelelően összeállították. A selejtezési bizottság nem kapott megbízást a 2017. évi selejtezési feladatokra. Az eszközök selejtezéséhez egyik esetben sem csatoltak szakvéleményt. A selejtezési bizottság javaslatot tett a selejtezésre, majd azt követően – minden eszközre vonatkozóan – a megsemmisítésre. A javaslatot az intézményvezető elfogadta. A selejtezési eljárásról a Szabályzat szerint jegyzőkönyvet vettek fel, de csak a B.11-90.r.sz. nyomtatványt használták, a készletek selejtezését is itt rögzítették. A megsemmisítést nem dokumentálták. A Szabályzatnak megfelelően, a leltározás kezdete előtt több, mint 15 nappal kiadta a jegyző a Leltározási utasítást, melyben kijelölte a leltározás vezetőt, a leltározás ellenőrét és leltározási egységenként a leltározókat. A leltározási utasítást a költségvetési szerv vezetője nem hagyta jóvá, melyet a Szabályzat előírt. A Leltározási utasításban meghatározott befejező időpont 2018. január 31., mely időpont a főkönyvi záráshoz nem igazodott. A Leltározási utasításban meghatározott követelések és források leltározását a leltárdokumentáció nem tartalmazta. A készpénzkészletről jegyzőkönyvet vettek fel, de nem terjedt ki a jegyzőkönyv a készpénzt helyettesítő eszközök számbavételére.	**Javaslatok a Hivatalnak** ***Kiemelt jelentőségű javaslatok:*** 1. A selejtezési javaslat felülvizsgálata során kérjék be a szakértői véleményeket, pl.: kazán, fénymásoló). 2. A leltározást úgy végezzék el, hogy az megfeleljen a Szabályzat I/1.8.2. *A leltározás végrehajtása és feldolgozása* pontnak. 3. A leltározás befejező időpontját úgy határozzák meg, hogy az összes eszköz és forrás leltározása megvalósítható legyen. 4. A leltározási utasításnak megfelelően valamennyi eszköz és forrás leltározását hajtsák végre. ***Átlagos jelentőségű javaslatok:*** 5. A leltárdokumentációhoz minden esetben csatolják a megbízóleveleket is. 6. A leltározási csoportvezetőt a Szabályzatnak megfelelően jelöljék ki. 7. A Záró jegyzőkönyvet a Szabályzatnak megfelelő adattartalommal készítsék el. **Javaslatok az Óvodának** ***Kiemelt jelentőségű javaslatok:*** 8. A jövőben szerepeljen az intézmény vezető jóváhagyása a leltározási utasításon. 9. A Szabályzat II/4.2. *A selejtezési bizottság* pontban meghatározottaknak megfelelően a selejtezési bizottság tagjai kapjanak megbízást a feladat ellátására. ***Átlagos jelentőségű javaslatok:*** 10. A selejtezési eljárás során különítsék el a készleteket a tárgyi eszközöktől. 11. Gondoskodjanak a leselejtezett eszközök megsemmisítésének dokumentálásáról.

						A vizsgálatra átadott dokumentumok nem tartalmazták a leltározásban résztvevők megbízólevelét. A leltározási csoportvezetőként a jegyzőkönyveken nem a leltározás felelőse írt alá, akit a Szabályzat csoportvezetőként határozott meg. A Záró jegyzőkönyv nem tartalmazta a Szabályzatban rögzített valamennyi elemet. A leltár mennyiségi felvétele 2018. január 11-18-án történt meg. A mérlegben szereplő gépek berendezések felszerelések (nettó értéke 1.164.295 Ft), a beruházások, felújítások (nettó értéke 1.063.462 Ft), valamint a vásárolt készletek (nettó értéke 265.042 Ft) nem szerepelnek, vagy nem beazonosíthatók a leltárfelvételi íveken. A leltárkiértékelést dokumentum 2018. január 29-én kelt, a leltárdokumentációk közé iktatták. A leltárkiértékelés során rögzítették, hogy leltáreltérést nem állapítottak meg. A leltározás ellenőrzéséről készített dokumentum 2018. január 18-án kelt, és csak a mennyiségi felvétel szabályosságára vonatkozott. A 2017. december 31. fordulónapi mérleg leltárral nem alátámasztott.	
	II/ 2		**A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)**	A belső kontroll nem egyetlen esemény, hanem intézkedések és tevékenységek sorozata. • Kontrollkörnyezet A kontrollkörnyezet részben biztosította a költségvetési szervek felső szintű, az egész szervezetre kiható elkötelezettségét. A kontrollkörnyezet részben magában foglalta az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezetek vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá a vezetés irányítási tevékenységének minőségét. A kontrollkörnyezet részben alapja volt a belső kontrollok összes többi elemének, amely biztosítja a fegyelmet és a rendet a szervezetekben. • Integrált kockázatkezelési rendszer A kockázatkezelési rendszernek olyan mechanizmusokra kell épülnie, amelyek lehetővé teszik az Önkormányzat és intézményei tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerését, elemzését és kezelését. A kockázatok forrását tekintve a szervezetek külső és belső kockázatokkal egyaránt szembesültek.			

				• Kontrolltevékenység A kontrolltevékenységek részben felölelték azokat az eljárásokat, amelyek részben biztosították, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, és az azokat veszélyeztető kockázatokat a tevékenységeik során a szervezetek kezeljék. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia szintjein és működési területein részben megjelentek. • Információs és kommunikációs rendszer Az információnak és kommunikációnak a teljes kontrollrendszert át kell szőnie. Ez az elem biztosítja mind a fentről lefelé történő kommunikációt, mind az alulról felfelé történő információáramlást. A kommunikációs rendszertől részben elvárás volt, hogy minden olyan adat és információ megjelenjen, és feldolgozásra kerüljön benne, amely alapvetően szükséges az irányítás és ellenőrizhetőség szempontjából. • Monitoringrendszer A monitoring mechanizmusok részben lehetővé tették, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomonkövetés és értékelés alatt álljon, így a kontrollrendszer részben rugalmasan tudott reagálni a változó külső és belső körülményekhez. A monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata.
III.			**Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**	Az intézkedési terv elkészítéséért, végrehajtásáért és a megtett intézkedésekről történő beszámolásért az ellenőrzött, valamint a javaslattal érintett szerv, illetve szervezeti egység vezetője felelős. Az intézkedési terveket a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével kell elkészíteni. Az ellenőrzött terület felelőseinek az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban be kell számolniuk a költségvetési szervek vezetőinek, és a beszámolót meg kell küldeniük a belső ellenőrzési vezető részére is. A 2018. évben az **Önkormányzatnál** lefolytatott pénzkezelés vizsgálata tárgyú ellenőrzéssel kapcsolatosan 2018-ban készített intézkedési terv a Hivatalra vonatkozóan 12 db intézkedést tartalmazott. A 12 pont végrehajtásáról 2019-ben kellett beszámolót készíteni. A beszámoló alapján az intézkedéseket (10 db-ot 2018-ban, 2 db-ot 2019-ben) végrehajtották.

				A 2019. évben az **Önkormányzatnál** lefolytatott selejtezés és leltározás vizsgálata tárgyú ellenőrzéssel kapcsolatosan 2019-ben készített intézkedési terv az Önkormányzatra vonatkozóan 3 db, a Hivatalra vonatkozóan 11 db intézkedést tartalmazott. Az intézkedések végrehajtásáról 2020-ban kell beszámolót készíteni. A 2018. évben a **Hivatalnál** lefolytatott pénzkezelés vizsgálata tárgyú ellenőrzéssel kapcsolatosan 2018-ban készített intézkedési terv a Hivatalra vonatkozóan 9 db intézkedést tartalmazott. A 9 pont végrehajtásáról 2019-ben kellett beszámolót készíteni. A beszámoló alapján az intézkedéseket (6 db-ot 2018-ban, 3 db-ot 2019-ben) végrehajtották. A 2019. évben a **Hivatalnál** lefolytatott selejtezés és leltározás vizsgálata tárgyú ellenőrzéssel kapcsolatosan 2019-ben készített intézkedési terv a Hivatalra vonatkozóan 12 db intézkedést tartalmaz. Az intézkedések végrehajtásáról 2020-ban kell beszámolót készíteni. A 2018. évben az **Óvodánál** lefolytatott pénzkezelés vizsgálata tárgyú ellenőrzéssel kapcsolatosan 2018-ban készített intézkedési tervek az Óvodára vonatkozóan 3 db, a Hivatalra vonatkozóan 8 db intézkedést tartalmaztak. (A Hivatalra vonatkozó javaslatok közül a Hivatal intézkedési terve 1 pontra nem terjedt ki.) A 11 pont végrehajtásáról 2019-ben kellett beszámolót készíteni. A beszámolók alapján az intézkedéseket (7 db-ot 2018-ban, 4 db-ot 2019-ben) végrehajtották. A 2019. évben az **Óvodánál** lefolytatott selejtezés és leltározás vizsgálata tárgyú ellenőrzéssel kapcsolatosan 2019-ben készített intézkedési tervek az Óvodára vonatkozóan 4 db, a Hivatalra vonatkozóan 6 db intézkedést tartalmaztak. (A Hivatalra vonatkozó javaslatok közül a Hivatal intézkedési terve 1 pontra nem terjedt ki.) Az intézkedések végrehajtásáról 2020-ban kell beszámolót készíteni.

Dátum: Kaposvár, 2020. január 31.

Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Iroda

Készítette: Kiss Brigitta
belső ellenőrzési vezető

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

	Taszár Község Önkormányzatának 2019. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató		Külső erőforrás összesen		Bruttó Erőforrás összesen		Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén				Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop)		Adminisztratív személyzet			
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		betölteni tervezett létszám (fő)		rendelkezés-re álló létszám (fő)		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap		más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap		más szervezetnek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap		ellenőri nap		betölteni tervezett létszám (fő)		rendelkezésre álló létszám (fő)	
	Helyi önkormányzat (I.+II.)																						
I.	**Polgármesteri hivatal összesen**							3,00	3,00	34,00	34,00	34,00	34,00					34,00	34,00				
II.	**Irányított szervek összesen**							1,00	1,00	12,00	12,00	12,00	12,00					12,00	12,00				
1.	*Taszár Község Önkormányzata*							2,00	2,00	22,00	22,00	22,00	22,00					22,00	22,00				
2.	*Taszár Napsugár Óvoda és Bölcsőde*							1,00	1,00	11,00	11,00	11,00	11,00					11,00	11,00				
								1,00	1,00	11,00	11,00	11,00	11,00					11,00	11,00				

Kaposvár, 2020. január 31.

Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Iroda

Készítette: Kiss Brigitta

belső ellenőrzési vezető

Ellenőrzések

2. számú melléklet

Taszár Község Önkormányzatának 2019. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
Helyi önkormányzat (I.+II.)	3,00	3,00			27,00	27,00																																						
I. **Polgármesten hivatal összesen**	1,00	1,00			9,00	9,00																															3,00	3,00			27,00	27,00	27,00	27,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	1,00	1,00			9,00	9,00																															1,00	1,00			9,00	9,00	9,00	9,00
aa) Saját szervezetnél	1,00	1,00			9,00	9,00																															1,00	1,00			9,00	9,00	9,00	9,00
ab) irányított szerveknél (irányítóként végzett)																																					1,00	1,00			9,00	9,00	9,00	9,00
ac) Egyéb ellenőrzések																																												
b) Soron kívüli kapacitás																																												
ba) Saját szervezetnél																																												
bb) Irányított szerveknél (irányítóként végzett)																																												
bc) Egyéb ellenőrzések																																												
II. **Irányított szervek összesen**	2,00	2,00			18,00	18,00																															2,00	2,00			18,00	18,00	18,00	18,00
1. *Taszár Község Önkormányzata*	1,00	1,00			9,00	9,00																															1,00	1,00			9,00	9,00	9,00	9,00
aa) Saját szervezetnél	1,00	1,00			9,00	9,00																															1,00	1,00			9,00	9,00	9,00	9,00
ab) Irányított szerveknél																																												
ac) Egyéb ellenőrzések																																												
b) Soron kívüli kapacitás																																												
2. *Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde*	1,00	1,00			9,00	9,00																															1,00	1,00			9,00	9,00	9,00	9,00
aa) Saját szervezetnél																																												
ab) Irányított szerveknél	1,00	1,00			9,00	9,00																															1,00	1,00			9,00	9,00	9,00	9,00
ac) Egyéb ellenőrzések																																												
b) Soron kívüli kapacitás																																												

Kaposvár, 2020. január 31.

Készítette: Kisé Brigitta
belső ellenőrzési vezető

Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Iroda

Tevékenységek

3. számú melléklet

	Taszár Község Önkormányzatának 2019. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése	Ellenőrzések összesen				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység				Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen		Kapacitás összesen	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
	Helyi önkormányzat (I.+II.)																						
I.	**Polgármesteri hivatal összesen**			27,00	27,00			1,00	1,00							8,00	8,00			34,00	34,00	34,00	34,00
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján			9,00	9,00			1,00	1,00							2,00	2,00			12,00	12,00	12,00	12,00
aa)	Saját szervezetnél			9,00	9,00			1,00	1,00							2,00	2,00			12,00	12,00	12,00	12,00
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)			9,00	9,00			1,00	1,00							2,00	2,00			12,00	12,00	12,00	12,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																						
b)	Soron kívüli kapacitás																						
ba)	Saját szervezetnél																						
bb)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)																						
bc)	Egyéb ellenőrzések																						
II.	Irányított szervek összesen			18,00	18,00											4,00	4,00			22,00	22,00	22,00	22,00
1.	*Taszár Község Önkormányzata*			9,00	9,00											2,00	2,00			11,00	11,00	11,00	11,00
aa)	Saját szervezetnél			9,00	9,00											2,00	2,00			11,00	11,00	11,00	11,00
ab)	Irányított szerveknél																						
ac)	Egyéb ellenőrzések																						
b)	Soron kívüli kapacitás																						
2.	*Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde*			9,00	9,00											2,00	2,00			11,00	11,00	11,00	11,00
aa)	Saját szervezetnél																						
ab)	Irányított szerveknél			9,00	9,00											2,00	2,00			11,00	11,00	11,00	11,00
ac)	Egyéb ellenőrzések																						
b)	Soron kívüli kapacitás																						

Kaposvár, 2020. január 31.

Készítette: Kiss Brigitta
belső ellenőrzési vezető

Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Iroda

Intézkedések megvalósítása*

4. számú melléklet

	Taszár Község Önkormányzatának 2019. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
		db			%
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	**23**	**9**	**32**	**100,00**
I.	Polgármesteri hivatal összesen	**22**	**7**	**29**	**100,00**
II.	Irányított szervek összesen	**1**	**2**	**3**	**100,00**
1.	*Taszár Község Önkormányzata*	**0**	**0**	**0**	**–**
2.	*Taszári Nefelejcs Óvoda és Bölcsőde*	**1**	**2**	**3**	**100,00**

* Az intézkedések megvalósulásáról 2019-ben készült beszámolók alapján.

Kaposvár, 2020. január 31.

Készítette: Kiss Brigitta
belső ellenőrzési vezető

Kaposvár Megyei Jogú Vá... Ellenőrzési ...

Előterjesztés

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14 -i ülésére

3. napirend: A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A Bkr. 11. § (2a) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A Taszári Polgármesteri Hivatal jegyzője és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetője a nyilatkozattételi kötelezettségének eleget tett, ezért kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a nyilatkozatok beterjesztését vegye tudomásul.

.

<u>Határozati javaslat:</u>
Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Taszári Polgármesteri Hivatal, valamint a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2019. évi belső kontrollrendszerének működésére vonatkozó vezetői nyilatkozat beterjesztését tudomásul vette.
Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

Taszár, 2020. július 7.

Varjas András
polgármester

Az előterjesztést készítette: Keszthelyi Tiborné
jegyző

NYILATKOZAT

Alulírott Keszthelyi Tiborné jegyző, a Taszári Polgármesteri Hivatal. költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A Taszári Polgármesteri Hivatal hatékony feladatellátása érdekében folyamatosan karbantartom az alapító okiratot, a szervezeti és működési szabályzatot, valamint egyéb belső szabályzatokat. Ezeket a dolgozókkal megismertettem. A dolgozók munkaköri leírásában rögzítésre került a munkaköri feladatok felsorolása, a felelősségvállalás területe. A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető mind a Hivatal, mind az önkormányzat vonatkozásában: Alapító Okiratok, SzMSz, stb.) A belső szabályzatok felülvizsgálata és átdolgozása folyamatos.

A beszámolás évében rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok, így különösen:

- A számviteli tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, a leltárkészítési és leltározási valamint selejtezési szabályzat, önköltség-számítási szabályzat, pénzkezelési szabályzat, a gazdálkodási szabályzat,
- a Közszolgálati szabályzat,
- a közbeszerzési szabályzat
- a beszerzési szabályzat
- iratkezelési szabályzat
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat
- informatikai biztonsági szabályzat
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzé teendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjére
- a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről szóló szabályzat
- Integrált kockázatkezelési szabályzat
- A működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró kérdéseket és felelősségi köröket a Gazdálkodási szabályzat és a Pénzkezelési szabályzat tartalmazza

A belső ellenőrzési vizsgálat megállapításaival összhangban a 2019. november 25-én új leltárkésíztési és leltározási , valamint selejtezési szabályzat kiadására került sor.

A belső kontrollrendszerben az ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, azok a 2013. január 1-től hatályos Belső Kontrollrendszer tartalmazza.

A szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje 2017. január 1-től szabályozásra került.

Kidolgozásra került a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, amely biztosítja, hogy egységes eljárási rend és iratminták alkalmazásával végezze az ellenőrzési iroda a belső ellenőrzési tevékenységet. A BEK felülvizsgálatára 2019-ben sor került, új Kézikönyv került kiadásra.

Az érintettek részére biztosított a fenti dokumentumok megismerése, amelyet megismerési nyilatkozatban rögzítettek.

A dolgozók munkaköri leírással rendelkeznek, azok írásban rögzítettek, és a dolgozók által aláírásra került.

A köztisztviselők teljesítményértékelési rendszere keretében évente kétszer került sor a teljesítményértékelésre, ennek megfelelően a dolgozók minősítésére.

A hivatal Hivatásetikai szabályzattal rendelkezik.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot készítettük, amely 2017. november 1-től hatályos.

A belső ellenőrzési munkaterv szerint a 2019. évre elkészített kockázatelemzések eredményeként az Önkormányzatnál, a Hivatalnál és az óvoda-bölcsődénél annak vizsgálatára kerül sor, hogy a

selejtezési és leltározási tevékenység során betartották-e a jogszabályi előírásokat és a helyi szabályozásban foglaltakat..

Kontrolltevékenységek:

A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése vonatkozásában a belső ellenőrzés által feltárt hiányosságokra intézkedési terv készült, amely végrehajtásra került.

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek stratégiai ellenőrzése terve 2018-2021. évre 2019. január 1-től hatályos belső ellenőrzési kézikönyve alapján a Kaposvári Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája elvégezte a 2019. évben az adott évre meghatározott belső ellenőrzést.

Információs és kommunikációs rendszer: A dolgozók részére biztosított a munkájukhoz szükséges információhoz való hozzájutás. A szervezeten belül az információk átadása napi szintű megbeszélések, szakmai tájékoztatók útján történik.

Az infotv. által meghatározott közzétételi kötelezettségnek a település honlapján eleget teszünk.

A hivatal működésének fontos követelménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása. Az iratok kezelésének eljárásrendje az iratkezelési szabályzatban rögzítésre került .

Nyomon követési rendszer (monitoring): a belső ellenőrzés és a külső vizsgálatok által feltárt hibák, hiányosságok kijavításához a szükséges intézkedéseket megtettem.

Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés által valósult meg, melynek eszközei a kiadmányozás, szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

Kelt: Taszár, 2020. május 5.

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL -1- TASZÁR

Keszthelyi Tiborné
jegyző

NYILATKOZAT

Alulírott Utasiné Kenderák Tímea intézményvezető, a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde . költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az óvoda és bölcsőde működéséhez a szükséges szabályzatokat elkészítettem (SZMSZ, házirend, pedagógiai program, éves munkaterv). A szervezeti struktúra egyértelmű, a munkaköri leírásokban a felelősségi körök és a hatásköri viszonyok és feladatok rögzítettek. Az SZMSZ minden dolgozó által megismerhető, az intézmény honlapján megtekinthető, az abban történő változások nyomon követhetőek.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Nevelési értekezleteken folyamosan nyomon követjük a pedagógiai programunkban, éves munkatervünkben meghatározott céljaink, feladataink megvalósulását.

Kontrolltevékenységek: a belső szabályzatokban rögzítésre kerültek a beszámolási eljárások. Rendszeresen látogatom a csoportokban folyó munkát, az óvodapedagógusok és a bölcsődei dolgozók által vezetetett dokumentumokat (csoportnapló, mulasztási napló, a gyermekek fejlődéséről vezetett dokumentáció).

Információs és kommunikációs rendszer: a gyermekek és a dolgozók adatait biztonságosan zárt rendszerben tároljuk.

Nyomon követési rendszer (monitoring): az ellenőrzéseim során tapasztalt hiányosságokat, esetleges hibákat az érintettekkel megbeszélem.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Kelt: Taszár, 2020. május 5.

Utasiné Kenderák Tímea
intézményvezető

Napsugár Óvoda és Bölcsőde
7261 Taszár Kossuth L.u.2.

ellátottak pénzbeli juttatásai	9 470 504
egyéb működési célú kiadások (ebből megelőlegezés visszafizetése (6 463 335 Ft)	9 309 690
beruházások, felújítások	15 021 907
egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Kiadások összesen	**353 760 070**
működési célú támogatások államháztartáson belülről	213 918 067
közhatalmi bevételek	35 623 603
működési bevételek	70 605 595
felhalmozási bevételek	34 350 448
előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	310 937 619
államháztartáson belüli megelőlegezések	7 423 984
Bevételek összesen	**672 859 316**

Az Önkormányzat 2019. évi módosított bevételi előirányzata 669 564 813 Ft, a bevételek 2019. évi teljesítése 672 859 316 Ft.

Likvidhitel igénybevételére 2019. évben sem került sor.

A közhatalmi bevételek az alábbi táblázat szerint teljesültek: 35.623.603 Ft

Megnevezés	2019. eredeti ei.	2019. módosított ei.	2019. teljesítés
Vagyoni típusú adók magánsz. komm. adó	7.800.000	7.315.996	7.315.996
Iparűzési adó	16.000.000	23.005.423	23.005.423
Pótlékok, bírságok, egyéb	500.000	145.150	145.150
Gépjárműadó	4.500.000	5.157.034	5.157.034
ÖSSZESEN	28.800.000	35.623.603	35.623.603

2019. évben 35.623.603 Ft helyi adó bevételünk keletkezett. A Taszár Községi Önkormányzat adóerő képessége, az országos átlagot figyelembe véve a legalacsonyabb kategóriában van, 0-7.500 Ft/Fő.

A működési bevételek között mutatja ki az önkormányzat a felügyeleti jellegű bevételeit, a szolgáltatások, a bérleti, illetve az intézményi ellátási (gyermekétkeztetés) bevételeit. Itt kerülnek elszámolásra a működési kamat- és áfa bevételek összegei is.

A felhalmozási bevételeknél az év végi fordulónapig befolyt, felhalmozási célú támogatásból származó összegek, valamint az előző évi pénzmaradvány kerülnek elszámolásra.

<u>Beruházások felújítások:</u>

Taszár Község Önkormányzatának és költségvetési szerveinek beruházási és felújítási előirányzatai célonként				
Sor-szám	**Felújítási cél megnevezése**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Év végi teljesítés**
1.	Ipari park	279 173 600	10 758 151	10 758 151
2.	KAVÍZ beruházás	2 052 320	0	0

Előterjesztés

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-i ülésére

4. napirendi pont: Beszámoló a Taszár Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 87. § bekezdése alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,

b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A veszélyhelyzet idejére szóló jogszabályi rendelkezések szerint, amennyiben 2020. június 18-ig – a veszélyhelyzet megszűnéséig – az önkormányzat nem rendelkezik az 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell az önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb 2020. július 18-ig hatályba lépjen.

Fentiekben foglaltakra figyelemmel terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé a 2019 évi gazdálkodásról szóló szöveges beszámolót és a rendelet-tervezetet a hozzá tartozó szükséges táblázatokkal együtt.

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek működőképessége a takarékos gazdálkodással biztosított volt. Az Önkormányzat a kötelező feladatellátásának eleget tett és ezen túlmenően még különböző fejlesztéseket is végrehajtott 15.021.907 Ft összegben.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetését 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendeletével fogadta el, amely összevontan tartalmazza az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatait: **545.191.999** Ft tárgyévi költségvetési bevétellel **545.191.999** Ft tárgyévi költségvetési kiadással, **9.080.753** Ft költségvetési tartalékkal számolva.

A költségvetési rendelet módosítására került a 12/2019.(IX.13.) önkormányzati rendelettel, illetve a zárszámadást megelőzően a 4/2020.(V.06.) önkormányzati rendelettel.

A zárszámadási rendeletnek összevontan (konszolidáltan) kell tartalmaznia a teljesítési összegeket, amelyek az alábbi táblázatok szerint alakultak:

Pénzforgalmi mozgások	**2019.évi teljesítés (Ft)**
személyi juttatások összesen	141 895 646
munkaadókat terhelő járulékok	27 319 244
dologi kiadások	150 743 079

3.	Magyar Falu program "Orvosi eszköz beszerzés" és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés önkormányzat		2 492 091	2 492 091
4.	Óvoda kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0	1 505 355	1 505 355
5.	Hivatal kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0	266 310	266 310
	Összesen:	**281 225 920**	**15 021 907**	**15 021 907**

Az önkormányzat vagyona:

Az önkormányzat és intézményei összevont 2019. évi egyszerűsített mérlegét – összehasonlítva a 2018. évi mérlegadatokkal - az alábbi táblázat mutatja be:

Egyszerűsített mérleg Ft-ban

Taszár Község Önkormányzat 2019. évi vagyonkimutatása

ESZKÖZÖK	Előző évi állományi érték 2018.12.31.	Tárgy évi állományi érték 2019.12.31.
I/A Immateriális javak	**0**	**0**
A/II Tárgyi eszközök	1 900 759 540	1 865 147 783
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	**1 900 759 540**	**1 865 147 783**
B/I Készletek	1 264 365	1 264 365
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgó	**1 264 365**	**1 264 365**
C/II Pénztárak	0	0
C/III Forintszámlák	302 504 953	305 590 276
C) Pénzeszközök összesen	**302 504 953**	**305 590 276**
D) Követelések	**12 222 148**	**19 018 622**
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolás (december havi illetmények munkabérek elszámolása)	**29 388 624**	**47 933 002**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E)	**2 246 139 630**	**2 238 954 048**
G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**2 276 216 399**	**2 276 216 399**
G) Saját tőke	**2 225 388 757**	**2 211 227 101**
H) Kötelezettségek	**8 720 609**	**9 682 667**
I) Passzív időbeli elhatárolások	**12 030 264**	**18 044 280**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I)	**2 246 139 630**	**2 238 954 048**

Az önkormányzat vagyona 2018. évhez képest 7 185 582 Ft-tal csökkent, a vagyon értéke 2019. december 31-én 2,2 milliárd forint.

A vagyon változását a terv szerinti értékcsökkenés éves leírása az ingatlan értékesítés, és a támogatással megvalósult felújítások és beruházások együttes hatása váltotta ki.

Maradvány

Az Önkormányzat 2019. évi gazdálkodásából származó alaptevékenység bevétele 672 859 316 forint, - kiadása 353 760 070 Ft = tárgy **évi záró pénzmaradvány 319 099 246 forint lett,** ami teljes mértékben kötelezettséggel terhelt.

Pénzmaradvány kimutatás	
Bevétel Önkormányzat és Intézmények:	672 859 316
Kiadás Önkormányzat és Intézmények:	353 760 070
Pénzmaradvány:	319 099 246
Ebből feladattal terhelt:	319 099 246
Felhalmozási célú pénzmaradvány:	311 492 565
Működési célú pénzmaradvány:	7 606 681
Ebből:	
Polgármesteri Hivatal pénzkészlet 2019.december 31.	0
Alaptevékenység maradványa.	2 261 073
Feladattal terhelt pénzmaradvány	**2 261 073**
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde pénzkészlet 2019. december 31.	0
Alaptevékenység maradványa.	3 573 943
Feladattal terhelt pénzmaradvány	3 573 943
Taszár Községi Önkormányzat 2019. december 31. alaptevékenység maradványa	313 264 230
-ebből működési, feladattal terhelt maradvány	**1 771 665**
-ebből felhalmozási, feladattal terhelt maradvány	311 492 565
Taszár Községi Önkormányzat 2019 évi feladattal terhelt maradványa összesen:	**313 264 230**

A Taszár Községi Önkormányzat összevont mérlege alapján a 2019. évi működési bevételek és a működési kiadások maradványa 7 606 681 forint.
Működési költségvetési egyenlege 7 606 681, a felhalmozási költségvetési egyenlege 311 492 565 forint.

Az Önkormányzat a kötelezően ellátandó feladatait ellátta, biztosítva ezzel az irányítása alá tartozó költségvetési szervek zökkenőmentes működését. Mindemellett felvállalt önként vállalt feladatokat is (civil szervezetek támogatása).

Az Állami Számvevőszék által lefolytatott az „Önkormányzatok pénzügyi monitoring alapján végzett ellenőrzése – 220 önálló polgármesteri hivatallal rendelkező községi önkormányzat gazdálkodálkodásának fenntarthatósága" című ellenőrzéséről szóló jelentés alapján megfogalmazott figyelemfelhívás alapján a képviselő-testület 5/2020.(I.13.) számú határozatával elfogadta az intézkedési tervet.

Az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáról adott tájékoztatás szerint a 2019. évre vonatkozó mérlegadatok még nem álltak rendelkezésre, ezért a 2019. költségvetési év működési bevételeinek és kiadásainak elemzését a zárszámadás keretében mutatjuk be.

Az önkormányzat gazdálkodásának folyamatos fenntarthatósága érdekében az ellenőrzés által fennálló kockázatot a 2019. évi zárszámadási adatai alapján megvizsgáltuk, és az intézkedési tervben foglaltak szerint arról az alábbi tájékoztatást adjuk:

Működési kiadás 2019. évben	338.738.163 forint
Működési bevétel 2019. évben	346.344.844 forint
- 2018. évi pénzmaradvány igénybevétele	18.773.595 forint
Működési pénzmaradvány 2019. dec. 31-én	7.606.681 forint

Az önkormányzat 2019. évi működési kiadásaihoz az előző évi működési pénzmaradványból 11.166.914 forintot vett igénybe. A 2019. évi működési bevétel – az előző évi pénzmaradvány igénybevétele nélkül – nem nyújtott volna fedezetet a működési kiadások fedezetére. A működési kiadásokat jelentősen befolyásolta, hogy a közvilágításra az állami normatíva felett több mint 5 millió forintot kellett fordítani. Az IKSZT működtetésére – a támogatásokon felül – 4 millió forint, az önkormányzati tisztségviselők díjazására 5 millió forint saját forrást biztosítottunk. Jelentős – közel 5 millió forintot – fordítottunk a zöldterületek fenntartására a 3.391.830 forint normatíván felül.
Összességében megállapítható, hogy a működési pénzügyi egyensúly csak az előző évi pénzmaradvány igénybevételelével volt biztosított, a 11.166.914 forint előző évi pénzmaradvány felhasználása nélkül az önkormányzat gazdálkodása kockázatos lett volna.

Taszár Községi Önkormányzat 2019. évi közfoglalkoztatási programok – nyári diákmunka – GINOP program végrehajtása.

Program elnevezése	Időtartam	Létszám (fő)	Támogatás mértéke (%)	Támogatott bérköltség (Ft.)	Támogatott dologi (Ft.)	Ténylegesen felhasznált bérköltség (Ft.)	Ténylegesen felhasznált dologi (Ft.)
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program	2018.07.16-2019.02.28.	2	100	1 350 320	134 747	1 242 980	111 557
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program	2019.12.01-2020.02.29.	2	100	531 984	45 606	500 304	39 077
Összesen				**531 984**	**180 353**	**500 304**	**150 634**
Nyári diákmunka	2019.07.01-2019.08.31	2	100	534 164	-	502 388	-
Nyári diákmunka	2019.08.01-2019.08.31	1	100	131 306	-	131 306	-
Összesen				**665 470**		**633 694**	
GINOP 5.2.1. Ifjúság garancia program 4+2 hónap	2019.11.21-2020.05.20	1	4 hónap 100% 2 hónap önktg.	726667 372 331	-	726 667	-

Az önkormányzat adósságállománya

2019. év végén az önkormányzatnak sem működési – sem felhalmozási célú hitele nem állt fenn.

A több éves kihatással járó döntéseket a 9. számú melléklet tartalmazza az alábbiak szerint.

Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 14. számú melléklet mutatja be.

A Taszár Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének részletes teljesítését a 1. számú melléklet tartalmazza.

Intézmények 2019. évi gazdálkodása:

Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2019. évi zárszámadása - a Taszár Községi Önkormányzat Pénzügyi Osztályának kimutatása alapján - az alábbiak szerint alakult:

Taszár Község Képviselő-testülete az intézmény **2019. évi költségvetését eredeti előirányzat alapján 116.668.747 Ft bevételi és 116.668.747 Ft kiadási előirányzattal** állapította meg.

A zárszámadás alapján a bevételi és kiadási előirányzat **121.281.406 Ft** -ban teljesült.

A személyi juttatásokon belül a bérelemek mozgása a törvény szerinti illetmények, a garantált bérminimum és minimálbér kiegészítő támogatása, a jutalom, a béren kívüli juttatások és az ezekhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok változásából adódik.

A dologi kiadások tételein belül jelentős emelkedés az élelmiszer beszerzésnél mutatható ki, amely a készletbeszerzés tervezett összegét, valamint az előzetesen felszámított működési ÁFA összegét módosítja. A kommunikációs szolgáltatások jelentős mértékben alacsonyabban teljesültek, amelynek oka a szolgáltatási szerződések módosítása.

A zárszámadás magába foglalja a közüzemi költségeket, az intézmény működtetésével kapcsolatos költségeket, a béreket, az egyéb juttatásokat, valamint a megfizetendő járulékokat.

Az intézmény finanszírozási bevételei a Központi irányító szerv támogatásából (állami támogatás, önkormányzati saját forrás), valamint a működési bevételből tevődik össze.

A Taszári Napsugár óvoda és bölcsőde 2019. évi költségvetésének részletes teljesítését a 2. számú melléklet tartalmazza.

Taszári Polgármesteri Hivatal:

A Taszári Polgármesteri Hivatal 2019 évben 46 308 139 Ft központi irányítószervi támogatást kapott, valamint egyéb működési célú bevétele államháztartáson belülről (választások) 1 768 248 Ft volt. A bevétele együttesen 48 076 387 forint volt.

A Taszári Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma 2019. évben 8 fő volt. A hivatal dolgozóinak rendszeres személyi juttatása 34 174 642 Ft-ban teljesült. Mely összeg tartalmazza a választások nem saját foglalkoztatottaknak kifizetett juttatásait is.

A hivatal dologi kiadásaira 7 062 598 Ft-ot fordítottunk, amelyből 1 770 000 Ft-ot a 2019. évi rezsi elszámolás előlegeként utaltunk át a fenntartó részére.

Kiadások	**Eredeti előirányzat összesen**	**Módosított előirányzat év végi összesen**	**Teljesítés 2019. év végi**	Működési kiadások			Felhalmozási kiadások
				Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok és kegyeleti hozzáj.	Dologi kiadások	Beruházások
Taszári Polgármesteri Hivatal	44 646 000	48 076 387	48 076 387	34 174 642	6 572 837	7 062 598	266 310
Kiadás Összesen:	**44 646 000**	**48 076 387**	**48 076 387**	**34 174 642**	**6 572 837**	**7 062 598**	**266 310**

A polgármesteri hivatal 2019. évi költségvetésének részletes teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat takarékos gazdálkodásának köszönhetőn hitelfelvétel nélkül zárta a 2019. évet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót fogadja el.

Mellékletek:

- Taszár Községi Önkormányzat költségvetésének teljesítése információs tábla
- Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde költségvetésének teljesítése információs tábla

- Taszári Polgármesteri Hivatal költségvetésének teljesítése információs tábla
- 2019. évi maradvány-kimutatás költségvetési szervenként
- 2019. december 31-i pénzkészlet kimutatása folyószámlák szerinti bontásban
- Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről és a pénzmaradvány elszámolásáról szóló rendelet-tervezet

Határozati javaslat:

Taszár Községi Önkormányzat Képvsielő-tesetülete az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről és a pénzmaradvány elszámolásáról a beszámolót az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

Taszár, 2020. június 24.

Varjas András
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Az előterjesztés elkészítésében közreműködött:

Szaka Tiborné
gazdasági vezető

Utasiné Kenderák Tímea
intézményvezető

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének
/2020.( ) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről
és a pénzmaradvány elszámolásáról

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

1. §

Taszár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2019. évi költségvetésének végrehajtását

672.859.316 Ft költségvetési bevétellel és
353.760.070 Ft költségvetési kiadással és
319.099.246 Ft pénzmaradvánnyal

hagyja jóvá.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt **346.344.844 Ft-ban**
  ebből:
  - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket (államháztartáson belüli megelőlegezés) 7.423.984 Ft-ban
  - előző évi pénzmaradványt 18.773.595 Ft-ban

- a működési célú kiadásokat **338.738.163 Ft-ban**
  ebből:
  - a személyi juttatások kiadásait 141.895.646 Ft-ban
  - a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót 27.319.244 Ft-ban
  - a dologi kiadásokat 150.743.079 Ft-ban
  - az ellátottak pénzbeli juttatásait 9.470.504 Ft-ban
  - egyéb működési célú kiadásokat (társulások támogatásával együtt) 2.846.355 Ft-ban
  - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket (államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése) 6.463.335 Ft-ban

- a felhalmozási célú bevételt **326.514.472 Ft-ban**
- ebből:
  - támogatás értékű pénzeszköz átvétel 32.075.848 Ft-ban
  - egyéb sajátos bevétel 2.274.600 Ft-ban
  - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket 0 Ft-ban
  - előző évi pénzmaradványt 292.164.024 Ft-ban

- a felhalmozási célú kiadást **15.021.907 Ft-ban**

- ebből:
  - intézményi beruházások összegét 4.263.756 Ft-ban
  - felújítások összegét 10.758.151 Ft-ban
  - egyéb felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban

hagyja jóvá az e rendelet mellékleteiben foglaltak szerint.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. december 31-i működési pénzmaradványát 7.606.681 Ft-ban, fejlesztési pénzmaradványát 311.492.565 Ft-ban hagyja jóvá.

3. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeinek teljesítését – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **3.1. melléklete** szerint, a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását e rendelet **3.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat összevont költségvetési kiadásainak teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **4.1. melléklete** szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását e rendelet **4.2. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a Taszári Polgármesteri Hivatal bevételeinek teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **5.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **5.2. melléklete** szerint, a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerint bontásban e rendelet **5.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **5.4. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testült a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **6.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.2. melléklete** szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerint bontásban e rendelet **6.3 melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **6.4 melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek teljesítését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet **7.1. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.2. melléklete** szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet **7.3. melléklete** szerint, kiadásait e rendelet **7.4.melléklete** szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásainak teljesítését beruházásonként e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(7) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegének teljesítését e rendelet **9. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde engedélyezett és záró létszámát e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg. A közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat Európai Uniós támogatással megvalósuló programok, projektek támogatásának a felhasználását a **12. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önkormányzat az általános tartalékának felhasználását a **13. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(11)A képviselő-testület a 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterv teljesítését e rendelet **15. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **15. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(13)A helyi önkormányzat által a lakosságnak jutatott szociális, rá szorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **16. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(14) A képviselő-testület az önkormányzatának 2019. évi közvetett támogatásait e rendelet **17. melléklete** szerint hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát e rendelet **18. melléklete** szerint, a mérlegadatok alapján 2 238 954 048 Ft-ban állapítja meg.

5 §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Varjas András
polgármester

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Záradék:

A rendelet 2020. .....-án kihirdetésre került.

Keszthelyi Tiborné
jegyző

1. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
Címrendje

Az önkormányzat költségvetési szerve külön címet alkot:	
1.	Taszári Polgármesteri Hivatal
2.	Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő-nem intézményi kiadások külön-külön címet alkotnak

Kormányzati funkció	**Megnevezés**
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
013370	Informatikai fejlesztések, szolgáltatások (ASP)
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
022010	Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése
032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek
041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
045120	Út, autópálya építése
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
062010	Településfejlesztés igazgatása
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
063080	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása üzemeltetése
064010	Közvilágítás
066010	Zöldterület-kezelés
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
082044	Könyvtári szolgáltatások
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
096015	Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás (technikai)

2. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
Működési cél	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási cél	279 173 600	292 164 024	292 164 024
Összesen:	**302 567 422**	**307 643 116**	**310 937 619**

3.1. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek bevételi előirányzatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
I. Működési bevételek	**240 522 257**	**327 571 249**	**327 571 249**
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***186 248 049***	***204 337 782***	***204 337 782***
Támogatásértékű bevételek	***8 843 600***	***9 533 540***	***9 533 540***
- elkülönített állami pénzalapból	2 136 000	2 136 000	2 136 000
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból (OEP)	1 807 600	1 807 600	2 042 600
- fejezeti kezelésű előirányzattól	4 900 000	5 589 940	5 354 940
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	**177 404 449**	**194 804 242**	**194 804 242**
2. Közhatalmi bevétel	***29 300 000***	***35 623 603***	***35 623 603***
Adók *(helyi adók, átengedett kp-i adók)*	28 800 000	35 478 453	35 478 453
- kommunális adó	7 800 000	7 315 996	7 315 996
- gépjárműadó (40%)	4 500 000	5 157 034	5 157 034
- iparűzési adó	16 000 000	23 005 423	23 005 423
Bírságok *(pótlékok, bírság)*	500 000	145 150	145 150
3. Intézményi működési bevétel	***24 974 208***	***78 029 580***	***78 029 579***
Hivatal saját bevétele	0	64 622	64 621
Szolgáltatások ellenértéke (IKSZT)	50 000	14 880	14 880
Bérleti díj bevételek és tárgyi eszköz értékesítés	14 436 447	19 290 881	19 484 480
Intézményi ellátási díjak	5 600 000	5 361 532	5 361 532
Hozam- és kamatbevételek (ÁFA visszatérítés, átvett pénzeszköz)	0	51 930 392	51 736 793
Továbbszámlázott szolgáltatás	4 887 761	1 367 273	1 367 273
4. Működési célú átvett pénzeszköz	***0***	***2 156 300***	***2 156 301***
5. Finanszírozási bevételek	***0***	***7 423 984***	***7 423 984***
II. Felhalmozási bevételek	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
1. Felhalmozási bevétel	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek (koncessziós díj, Magyar Falu program, ingatlan értékesítés)	2 052 320	34 350 448	34 350 448
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.):	**242 574 577**	**361 921 697**	**361 921 697**
III. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő	**302 567 422**	**307 643 116**	**310 937 619**
- működési célú igénybevétele	23 393 822	15 479 092	18 773 595
- felhalmozási célú igénybevétele	279 173 600	292 164 024	292 164 024
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.+V.):	**545 141 999**	**669 564 813**	**672 859 316**

3.2. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szerveinek bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen	Módosított előirányzat összesen	Év végi teljesítés
COFOG	Megnevezése	feladatok					
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 373350			1 373 350	1 373 350	1 827 350
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	39 629 928			39 629 928	39 304 749	42 599 252
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (térítési díj)	5 600 000			5 600 000	5 361 532	5 361 532
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (Lakóingatlanok és nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése)	19 033 047			19 033 047	19 573 047	19 573 047
066010	Zöldterület-kezelés	3 391 830			3 391 830	3 391 830	3 832 920
011130	Önkorm.. és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	108 517 274			108517274	117 109 125	112 926 448
064010	Közvilágítás	1 856 000			1 856 000	1 856 000	1 856 000
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	302 567 422			302 567 422	405 345 693	407 388 293
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	39 629 928			39 629 928	51 765 167	51 765 167
074031	Család-és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 807 600			1 807 600	2 042 600	2 042 600
	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	100 000			100 000	173 500	61 000
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása	17 160 500	0		17 160 500	17 743 100	17 743 100
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 136 000			2 136 000	2 136 000	2 136 000
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 289 120	0		2 289 120	2 289 120	2 289 120
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés	100 000			100 000	100 000	1 457 487
MINDÖSSZESEN		**545 191 999**	**0**		**545 191 999**	**669 564 813**	**672 859 316**

4.1. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szervének kiadási előirányzatai
Önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatai

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V)		**254 885 326**	**343 050 341**	**332 274 828**
I.	Személyi juttatások	**135 110 781**	**141 895 646**	**141 895 646**
	- önkormányzat	34 478 873	36 034 513	36 034 513
	- hivatal	30 417 329	34 174 642	34 174 642
	- óvoda	70 214 579	71 686 491	71 686 491
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**26 732 158**	**27 319 244**	**27 319 244**
	- önkormányzat	7 257 988	6 695 253	6 695 253
	- hivatal	5 971 132	6 572 837	6 572 837
	- óvoda	13 503 038	14 051 154	14 051 154
III.	Dologi kiadások	**78 904 387**	**150 743 079**	**150 743 079**
	- önkormányzat	37 795 718	109 642 075	109 642 075
	- hivatal	*8 157 539*	*7 062 598*	*7 062 598*
	- óvoda	*32 951 130*	*34 038 406*	*34 038 406*
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai.; társ., szociálpolitikai és egyéb juttatása.	**9 738 000**	**11 997 480**	**9 470 504**
	- BURSA	550 000	810 000	805 000
	- *szociális tűzifa*	*570 000*	*3 069 480*	*1 714 504*
	- *újszülötti támogatás*	*300 000*	*300 000*	*300 000*
	- *rezsitámogatás*	*140 000*	*0*	*4 560 000*
	- *táboroztatási támogatás*	*5 500 000*	*5 500 000*	*500 000*
	- *iskolakezdési támogatás*	*500 000*	*500 000*	*392 000*
	- *rendkívüli települési támogatás*	*400 000*	*400 000*	*829 000*
	- *krízis támogatás*	*1 678 000*	*1 418 000*	*370 000*
	- *hivatal kegyeleti támogatás dolgozóknak*	*100 000*	*0*	*0*
V.	Egyéb működési célú kiadások	**4 400 000**	**4 631 557**	**2 846 355**
	- *egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre*	*3 600 000*	*3 607 157*	*1 821 955*
	- *egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre*	*800 000*	*1 024 400*	*1 024 400*
VI.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	**0**	**6 463 335**	**0**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**281 225 920**	**326 514 472**	**15 021 907**
	Felújítás	279 173 600	0	10 758 151
	Beruházás	2 052 320	15 021 907	4 263 756
TARTALÉKOK		**9 080 753**	**311 492 565**	**6 463 335**
	Működési célú tartalékok (megelőlegezés visszafizetése)	9 080 753	0	6 463 335
	Felhalmozási tartalék	0	311 492 565	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**

4.2. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának
és költségvetési szervének kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező	Önként vállalt	Állam ig	Összesen	Módosított előirányzat összesen	Év végi teljesítés
COFOG	Megnevezése	Feladatok					
011130	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és ált.ig. tevékenysége	94 534 410			94 534 410	118 025 537	76 085 501
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	0			0	0	1 844 770
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	0				0	275 415
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0			0	0	77 734 629
064010	Közvilágítás	5 100 680			5 100 680	5 100 680	6 993 396
066010	Zöldterület kezelés	0			0	8 295 794	8 295 794
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	298 121 988			298 121 988	383 943 929	22 878 828
	Önkormányzatok és társulások elszámolásai	3 600 000			3 600 000	3 600 000	1 338 880
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása	21 532 376			21 532 376	21 532 376	21 714 536
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	49 916 067	0		49 916 067	53 663 792	50 609 140
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	45 229 928			45 229 928	45 235 325	48 957 730
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 291 250			1 291 250	2 042 600	3 333 622
	Település-egészségügyi feladatok	740 000			740 000	740 000	581 170
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	9 738 000			9 738 000	11 997 480	9 470 504
	Civil szervezetek működési támogatása	0	800 000		800 000	800 000	1 024 400
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 795 000			5 795 000	5 795 000	4 845 281
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 136 000			2 136 000	2 136 000	571 784
	Idősek nappali ellátása	0			0	0	248 741
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0			0	0	828 943
013320	Köztemető fenntartás és működtetés	0			0	0	1 868
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0			0	0	6 953 068
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 656 300			6 656 300	6 656 300	9 172 070
MINDÖSSZESEN		**544 391 999**	**800 000**	**0**	**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**

5.1. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv bevételei

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	**44 646 000**	**48 076 387**	**48 076 387**
Irányító szervi támogatás	44 646 000	48 076 387	48 076 387
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**44 646 000**	**48 076 387**	**48 076 387**

5.2. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv kiadásai

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Összesen	Működési kiadások				Felhalmozási kiadás
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kis értékű tárgyi eszköz
Eredeti előirányzat	44 646 000	30 417 329	5 971 132	8 157 539	100 000	0
Módosított előirányzat	48 076 387	34 174 642	6 572 837	7 062 598	0	266310
Év végi teljesítés	48 076 387	34 174 642	6 572 837	7 062 598	0	266310

5.3. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv bevételei
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező feladatok	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
Eredeti előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	44 646 000	0	44 646 000
	Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Módosított előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387
	Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Év végi teljesítés	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387
	Előző évi pénzmaradvány	0	0	0

5.4. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Polgármesteri Hivatal
költségvetési szerv kiadásai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Eredeti előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	44 646 000	0	44 646 000
Módosított előirányzat	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387
Év végi teljesítés	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	48 076 387	0	48 076 387

6.1. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv bevételei

			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
Működési bevételek			**5 600 000**	**5 361 532**	**5 361 532**
	Intézményi működési bevétel		***5 600 000***	***5 361 532***	***5 361 532***
	ebből	térítési díj, gondozási díj bevétel	5 600 000	5 361 532	5 361 532
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő működési célú igénybevétele			**0**	**0**	**0**
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei			**111 068 747**	**115 919 874**	**115 919 874**
	ebből	Irányító szervi támogatás	111 068 747	115 919 874	115 919 874
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			**116 668 747**	**121 281 406**	**121 281 406**

6.2. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv kiadásai

Taszári Napsugár óvoda és bölcsőde kiadásai	**Összesen**	**Működési kiadások**			**Felhalmozási kiadás**
		Személyi juttatások	**Munkaadót terhelő járulékok**	**Dologi kiadások**	**Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés**
Eredeti előirányzat	116 668 747	70 214 579	13 503 038	32 951 130	0
Módosított előirányzat	121 281 406	71 686 491	14 051 154	34 038 406	1505355
Év végi teljesítés	121 281 406	71 686 491	14 051 154	34 038 406	1505355

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

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv bevételei
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

Eredeti előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Eredeti e.i. összesen
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	111 068 747	0	111 068 747
Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Intézményi saját bevétel - térítési és gondozási díjak	5 600 000	0	5 600 000
MINDÖSSZESEN	**116 668 747**	**0**	**116 668 747**

Év végi módosított előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Év végi módosított ei. összesen
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	115 919 874	0	115 919 874
Előző évi pénzmaradvány	0	0	0
Intézményi saját bevétel - térítési és gondozási díjak	5 361 532	0	5 361 532
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

Év végi teljesítés

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Év végi teljesítés összesen
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	112 625 371	0	112 625 371
Előző évi pénzmaradvány	3 294 503	0	3 294 503
Intézményi saját bevétel - térítési és gondozási díjak	5 361 532	0	5 361 532
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

6.4. melléklet a ……/2020. (……..) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata irányítása alá tartozó
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde
költségvetési szerv kiadásai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

Eredeti előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen eredeti e.i.
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	111 068 747	0	111 068 747
MINDÖSSZESEN	**111 068 747**	**0**	**111 068 747**

Év végi módosított előirányzat

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen mód. e.i.
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	121 281 406	0	121 281 406
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

Év végi teljesítés

Szakfeladat Megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen év végi teljesítés
Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	121 281 406	0	121 281 406
MINDÖSSZESEN	**121 281 406**	**0**	**121 281 406**

7.1. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának bevételi költségvetése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Év végi módosított előirányzat	Év végi teljesítés
I. Működési bevételek	**234 972 479**	**320 441 468**	**320 441 468**
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	***186 245 049***	***204 572 782***	***202 634 154***
Támogatásértékű bevételek	***8 843 600***	***9 768 540***	***7 829 912***
- elkülönített állami pénzalapból	2 136 000	2 136 000	2 136 000
- társ.biztosítás pénzügyi alapjaiból	1 807 600	2 042 600	2 042 600
- fejezeti kezelésű előirányzattól	4 900 000	5 589 940	3 651 312
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	177 401 449	194 804 242	194 804 242
2. Közhatalmi bevétel	***28 800 000***	***35 623 603***	***35 623 603***
Adók *(helyi adók, átengedett kp.-i adók)*	28 300 000	35 478 453	35 478 453
- kommunális adó	*7 800 000*	*7 315 996*	*7 315 996*
- gépjárműadó (40%)	*4 500 000*	*5 157 034*	*5 157 034*
- iparűzési adó	*16 000 000*	*23 005 423*	*23 005 423*
Bírságok *(pótlékok, bírság)*	500 000	145 150	145 150
3. Intézményi működési bevétel	***19 927 430***	***80 245 083***	***82 183 711***
Működési célú átvett pénzeszköz (családi nap támogatása)	0	0	2 156 301
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	50 000	50 000	14 880
Bérleti díj bevételek	14 989 669	19 290 881	19 484 480
Hozam- és kamatbevételek (ÁFA vissza., átvett pénzeszköz)	0	51 930 392	51 736 793
Továbbszámlázott szolgáltatás	4 887 761	1 367 273	1 367 273
Finanszírozási bevételek (működési célra átvett pénzeszköz)	0	7 606 537	7 423 984
II. Felhalmozási bevételek	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
1. Felhalmozási bevétel	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	2 052 320	34 350 448	34 350 448
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.):	**237 024 799**	**354 791 916**	**354 791 916**
III. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő	**302 567 200**	**307 643 116**	**307 643 116**
- működési célú igénybevétele	23 393 600	15 479 092	15 479 092
- felhalmozási célú igénybevétele	279 173 600	292 164 024	292 164 024
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.):	**539 591 999**	**662 435 032**	**662 435 032**

7.2. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának kiadási költségvetése

COFOG	Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat összesen	Működési kiadások						Felhalmozási kiadások	Tartalék	Módosított előirányzat összesen	Év végi teljesítés
			Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Szociális kiadások	Tám.érté kű kiadás	Pénz-eszköz átadás	Felújítás és beruházás			
064010	Közvilágítás	5 100 680	0	0	5 100 680						5 100 680	6 993 396
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	298 121 988	2 540 000	390 000	16 018 388				279 173 600		565 753 494	24 147 863
	Település-egészségügyi feladatok	740 000	0	0	740 000						740 000	581 170
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 291 250	758 000	146 250	387 000						2 042 600	3 333 622
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	45 360 034	21 803 873	4 893 438	7 529 650				2 052 320	9 080 753	49 517 684	22 121 514
	Önkormányzatok és társulások elszámolásai	3 600 000	0	0	0		3 600 000				3 600 000	1 338 880
	Civil szervezetek működési támogatása	800 000	0	0	0			800 000			800 000	1 024 400
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 656 300	2 340 000	456 300	3 860 000						6 656 300	9 172 070
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	9 638 000	0	0	0	9 638 000					11 997 480	9 470 504
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 795 000	2 540 000	495 000	2 760 000						5 795 000	4 845 281
066010	Zöldterület-kezelés	4 674 000	2 740 000	534 000	1 400 000						8 295 794	8 295 794
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 100 000	1 757 000	343 000	0						2 136 000	571 784
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0									0	77 734 629

045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	0									0	275 415
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0									0	6 953 068
013320	Köztemető fenntartás	0									0	1868
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0									0	828 943
	Idősek nappali ellátása	0									0	248 741
	A) Önkormányzat összesen:	**383 877 252**	**34 478 873**	**7 257 988**	**37 795 718**	**9 638 000**	**3 600 000**	**800 000**	**281 225 920**	**9 080 753**	**662 435 032**	**177 938 942**
	B) Polgármesteri Hivatal összes kiadása:	**44 646 000**	30 417 329	5 971 132	8 157 539	100 000					**48 076 387**	**48 076 387**
	E) Hivatal intézményfinanszírozása:	**44 646 000**	30 417 329	5 971 132	8 157 539	100 000					48 076 387	48 076 387
	C) Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde	**116 678 371**	**70 243 851**	**13 513 139**	**32 921 381**						**121 281 406**	**121 281 406**
	F) Óvoda intézményfinanszírozása:	116 678 371	70 243 851	13 513 139	32 921 381						121 281 406	121 281 406
	Önkormányzat mindösszesen: (A+B+C)-(E+F)	**383 877 252**	**34 478 873**	**7 257 988**	**37 795 718**	**9 638 000**	**3 600 000**	**800 000**	**281 225 920**	**9 080 753**	**662 435 032**	**177 938 942**

7.3. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának bevételi költségvetése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

COFOG	Megnevezése	Eredeti előirányzat kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államig. feladatok	Összesen	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 373 350			1 373 350	1 373 350	1 827 350
096015	Óvodai intézményi étkeztetés	39 629 928			39 629 928	39 304 749	42 599 252
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (lakóingatlanok és nem lakóingatlanok bérbeadása üzemeltetése)	19 033 047			19 033 047	19 573 047	19573047
066010	Zöldterület-kezelés	3 391 830			3 391 830	3 391 830	3 832 920
011130	Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége	108 517 274			108 517 274	115 340 877	113 198 705
064010	Közvilágítás	1 856 000			1 856 000	1 856 000	1 856 000
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	302 567 422			302 567 422	405.345.692	402 053 284
091110	Óvodai nevelés, ellátás	39 629 928			39 629 928	51 765 167	51 765 167
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 807 600			1 807 600	2 042 600	2 042 600
	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	100 000			100 000	173 500	61 000
104031	Bölcsődei ellátás	17 160 500	0		17 160 500	17 743 100	17 743 100
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 136 000			2 136 000	2 136 000	2 136 000
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 289 120	0		2 289 120	2 289 120	2 289 120
013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés	100 000			100 000	100 000	1 457 487
MINDÖSSZESEN		**539 591 999**	**0**	**0**	**539 591 999**	**662 435 032**	**662 435 032**

7.4. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának kiadási költségvetése kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

COFOG	Megnevezése	Eredeti előirányzat kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államig. feladatok	Összesen	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Hivatal nélkül)	49 517 684			49 517 684	49 517 684	22 121 514
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0			0	0	77 734 629
064010	Közvilágítás	5 100 680			5 100 680	5 100 680	6 993 396
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	298 121 988			298 121 988	568 012 974	22 878 828
	Önkormányzatok és társulások elszámolásai	3 600 000			3 600 000	3 600 000	1 338 880
	Település-egészségügyi feladatok	740 000			740 000	740 000	581 170
074031	Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	1 807 600			1 807 600	2 042 600	3 333 622
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	9 638 000			9 638 000	9 738 000	10 739 539
	Civil szervezetek működési támogatása	0	800 000		800 000	800 000	1 024 400
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 795 000			5 795 000	5 795 000	4 845 281
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 100 000			2 100 000	2 136 000	571 784
082091	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 656 300			6 656 300	6 656 300	9 172 070
018010	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	0			0		6 953 068
	Idősek nappali ellátása	0			0		248 741
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0			0		828 943
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása						275 415
066010	Zöldterület kezelés					8 295 794	8 295 794
013320	Köztemető fenntartás és működtetés						1 868
MINDÖSSZESEN		**383 877 252**	**0**	**0**	**383 877 252**	**662 435 032**	**177 938 942**

8. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának és költségvetési szerveinek beruházási és felújítási előirányzatai célonként

Sor-szám	Felújítási cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Év végi teljesítés
1.	Ipari park	279173600	10758151	10758151
2.	KAVÍZ beruházás	2 052 320	0	0
3.	Magyar Falu program "Orvosi eszköz beszerzés" és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés önkormányzat		2 492 091	2 492 091
4.	Óvoda kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0	1 505 355	1 505 355
5.	Hivatal kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0	266 310	266 310
	Összesen:	**281 225 920**	**15 021 907**	**15 021 907**

9. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

Eredeti előirányzat

Megnevezés		2019. évben	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen
			2020. évben	2021. évben	2022. évben	
Helyi adók	01	28 300 000	31 020 000	34 122 000	37 534 000	130 976 000
Osztalékok, koncessziós díjak	02	2 052 320	1 778 000	1 955 800	2 151 000	7 937 120
Díjak, pótlékok, bírságok	03	500 000	550 000	605 000	666 000	2 321 000
Saját bevételek	04	30 852 320	33 348 000	34 022 000	40 351 000	138 573 320
Saját bevételek (04. sor) 50 %-a	**05**	**15 426 160**	**16 674 000**	**17 011 000**	**20 175 500**	**69 286 660**
Előző év(ekben) keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (=07.sor)	06	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	07	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (=06.sor)	**08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (05-08)	09	15 426 160	16 674 000	17 011 000	20 175 500	69 286 660

Év végi teljesítés

Megnevezés		2019. évben	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen
			2020. évben	2021. évben	2022. évben	
Helyi adók	01	35 478 453	28 500 000	31 350 000	34 485 000	129 813 453
Osztalékok, koncessziós díjak	02	2 274 600	2 000 000	2 200 000	2 420 000	8 894 600
Díjak, pótlékok, bírságok	03	145 150	300 000	330 000	363 000	1 138 150
Saját bevételek	04	37 898 203	30 800 000	34 022 000	34 022 000	136 742 203
Saját bevételek (04. sor) 50 %-a	**05**	**18 949 102**	**15 400 000**	**17 011 000**	**17 011 000**	**68 371 102**
Előző év(ekben) keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (=07.sor)	06	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	07	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (=06.sor)	**08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (05-08)	09	18 949 102	15 400 000	17 011 000	17 011 000	68 371 102

10. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata 2019. évi létszám-előirányzata

Megnevezés	Ktv.hatály	Kjt. hatály	Mtv.könyv	**Összesen**
	Eredeti előirányzat			
Polgármesteri Hivatal	7	0	1	**8**
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde	0	23	0	**23**
Önkormányzat nem intézményi	1	4	2	**7**
Összesen:	**8**	**27**	**3**	**38**

Megnevezés	Ktv.hatály	Kjt. hatály	M.tv.könyv	**Összesen**
	Év végi teljesítés			
Polgármesteri Hivatal	7	0	1	**8**
Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde		23	0	**23**
Önkormányzat nem intézményi	1	3	2	**7**
Összesen:	**8**	**27**	**3**	**38**

11. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzata 2019. évi közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata

Közfoglalkoztatás	Intézmény	Eredeti előirányzat	Év végi teljesítés
	Önkormányzat	5	2
Összesen:		**5**	**2**

12. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
	Eredeti előirányzat		Év végi teljesítés	
Felhalmozási támogatás				
Ipari park	279 173 600	279 173 600	292 164 024	10 758 151
Felhalmozási egyéb	0	0	0	0
Felhalmozási összesen:	**279 173 600**	**279 173 600**	**292 164 024**	**10 758 151**
Működési támogatás				
Működési támogatás	0	0	0	0
Működési összesen:	**0**	**0**	**0**	**0**

13. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatáltalános tartaléka és céltartalékának felosztása

Megnevezése	Eredeti előirányzat	Év végi teljesítés
Általános működési tartalék	**9 080 753**	**0**
Felhalmozási tartalék		**311 492 565**
Tartalék összesen	**9 080 753**	**311 492 565**

14. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat
2019. évi előirányzat- felhasználási ütemterv

BEVÉTELEK eredeti előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési bevétel	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 610	4 526 609	54 319 319
Támogatások	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 112	15 184 106	182 209 338
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 027	171 023	2 052 320
Támogatásértékű bevételek	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 967	336 963	4 043 600
Költségvetési hiány belső finanszírozásáraszolgáló pénzforgalom nélküli bevételek					302 567 422								302 567 422
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**322 786 138**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 716**	**20 218 701**	**545 191 999**

KIADÁSOK eredeti előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési kiadások	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 928	21 162 926	253 955 134
Felhalmozási kiadások	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 493	23 435 497	281 225 920
Működési tartalék					10 010 945								10 010 945
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**54 609 366**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 421**	**44 598 423**	**545 191 999**
HAVI EGYENLEG (Bevétel-Kiadás):	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**268 176 772**	**-24 379 705**	**24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 705**	**-24 379 722**	**0**
Göngyölített egyenleg:	**-24 379 705**	**-48 759 410**	**-73 139 115**	**-97 518 820**	**170 657 952**	**146 278 247**	**21 898 542**	**97 518 837**	**73 139 132**	**48 759 427**	**24 379 722**	**0**	**0**

BEVÉTELEK módosított előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési bevétel	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 450	123 233 466
Támogatások	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 685	194 804 242

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 541	34 350 448
Támogatásértékű bevételek	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 458	9 533 540
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek					307 643 117								307 643 117
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**337 803 259**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 134**	**669 564 813**

KIADÁSOK módosított előirányzat

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési kiadások	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 528	28 587 532	343 050 340
Felhalmozási kiadások	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 539	27 209 544	326 514 473
Működési tartalék					0								0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 067**	**55 797 076**	**669 564 813**
HAVI EGYENLEG (Bevétel-Kiadás):	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**282 006 192**	**-25 636 925**	**25 636 925**	**-25 636 925**	**25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 925**	**-25 636 942**	**0**
Göngyölített egyenleg:	**-25 636 925**	**-51 273 850**	**-76 910 775**	**-102 547 700**	**179 458 492**	**153 821 567**	**128 184 642**	**102547 717**	**76910 792**	**51 273 867**	**25 636 942**	**0**	**0**

BEVÉTELEK év végi teljesítés

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési bevétel	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 456	10 269 451	123 233 467
Támogatások	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 687	16 233 685	194 804 242
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 537	2 862 541	34 350 448
Támogatásértékű bevételek	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 462	794 458	9 533 540
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalomnélküli bevételek					310 937 619								310 937 619
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**341 097 761**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 142**	**30 160 135**	**672 859 316**

KIADÁSOK év végi teljesítés													
megnevezés	**január**	**február**	**március**	**április**	**május**	**június**	**július**	**augusztus**	**szeptember**	**október**	**november**	**december**	**összesen**
Működési kiadások	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 180	28 228 183	338 738 163
Felhalmozási kiadások	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 826	1 251 821	15 021 907
Működési tartalék					0								0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 006**	**29 480 004**	**353 760 070**
HAVI EGYENLEG (Bevétel-Kiadás):	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**311 617 755**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 136**	**680 131**	**319 099 246**
Göngyölített egyenleg:	**680 136**	**1 360 272**	**2 040 408**	**2 720 544**	**314 338 299**	**315 018 435**	**15 698 571**	**316 378 707**	**317 058 843**	**317 738 979**	**318 419 115**	**319 099 246**	**638 198 492**

15. melléklet a /2020. ( ) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának összevont költségvetési mérlege

BEVÉTELEK			
Megnevezés	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Év végi teljesítés**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Pénzforgalmi bevételek	**242 624 577**	**361 921 697**	**361 921 697**
Működési célú	**240 572 257**	**327 571 249**	**327 571 249**
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	186 245 049	213 918 066	213 918 067
Közhatalmi bevétel	28 800 000	35 623 603	35 623 603
Intézményi működési bevétel	25 527 208	78 029 580	78 029 579
Felhalmozási célú	**2 052 320**	**34 350 448**	**34 350 448**
Felhalmozási bevételek	2 052 320	34 350 448	34 350 448
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	*2 052 320*	*34 350 448*	*34 350 448*
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalmi. és finanszírozási bevételek nélkül)	**242 624 577**	**361 921 697**	**361 921 697**
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			
Belső forrásból	**302 567 422**	**307 643 116**	**310 937 619**
Működési célú pénzmaradványigénybevétele	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	279 173 600	292 164 024	292 164 024
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**545 191 999**	**669 564 813**	**672 859 316**
Működési célú bevételek összesen	263 966 079	343 050 341	346 344 844
Felhalmozási célú bevételek összesen	281 225 920	326 514 472	326 514 472

KIADÁSOK			
Megnevezés	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Év végi teljesítés**
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Pénzforgalmi kiadások	**536 111 246**	**669 564 813**	**347 296 735**
Működési célú	**254 885 326**	**343 050 341**	**332 274 828**
Személyi jellegű kiadások	135 110 781	141 895 646	141 895 646
Munkaadót terhelő járulékésszoc. hozzájár. adó	26 732 158	27 319 244	27 319 244
Dologi kiadások	78 904 387	150 743 079	150 743 079
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 738 000	11 997 480	9 470 504
Támogatásértékű működési kiadás	3 600 000	10 070 492	1 821 955
Működési célú pénzeszközátadás	800 000	1 024 400	1 024 400
Felhalmozási célú	**281 225 920**	**326 514 472**	**15 021 907**
Beruházási és felújítási kiadások	281 225 920	15 021 907	15 021 907
Pénzforgalmi nélküli kiadások	**9 080 753**	**311 492 565**	**6 463 335**
Felhalmozási célú tartalékok	**9 080 753**	**311 492 565**	**6 463 335**
Felhalmozási tartalék (megelőlegezés visszafizetése)	9 080 753	311 492 565	6 463 335
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	**-302 567 422**	**-307 643 116**	**14 624 962**
Működési hiány	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási hiány	279 173 600	290 392 360	292 164 024
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**545 191 999**	**669 564 813**	**347 296 735**
A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	**302 567 422**	**305 871 452**	**310 937 619**
Működési hiány	23 393 822	15 479 092	18 773 595
Felhalmozási hiány	279 173 600	290 392 360	292 164 024
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**545 191 999**	**669 564 813**	**353 760 070**
Működési célú kiadások összesen	263 966 079	343 050 341	338 738 163
Felhalmozási célú kiadások összesen	281 225 920	326 514 472	15 021 907

16. melléklet a …./2020. (…....) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzat
által lakosságnak juttatott szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Saját hatáskörben méltányossági alapon nyújtandó segélyek	**Eredeti előirányzat**	**Év végi módosított előirányzat**	**Év végi teljesítés**
Települési támogatás			
- BURSA	550 000	810 000	805 000
-szociális tűzifa	570 000	3 069 480	1 714 504
-újszülötti támogatás	300 000	300 000	300 000
- köztemetés	140 000	0	0
-rezsi támogatás	5 500 000	5 500 000	4 560 000
-táboroztatási támogatás	500 000	500 000	500 000
-iskolakezdési támogatás	400 000	400 000	392 000
-rendkívüli települési támogatás	0	0	829 000
-krízis támogatás	1 678 000	1 418 000	370 000
Összesen:	**9 638 000**	**11 997 480**	**9 470 504**

17. melléklet a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez

Taszár Község Önkormányzatának 2019. évi közvetett támogatásai
(az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 24 §-a alapján)

	Megnevezés	Kedvezményben részesültek száma	Közvetett támogatás (kedvezmény) 2019. évi összege e Ft-ban	Indoklás
1.	**I. Helyi adó**			
2.	Magánszemélyek kommunális adója	1	10 000	2017. évi CL. tv. 201. § (1) bek.
5.	**Helyi adókedvezmény összesen**	**1**	**10 000**	
6.	**II. Térítésmentesen biztosított helyiségek illetve létesítmények bérleti díja és rezsi költsége**			
7.	-MVRSZSM-i Egyesülete (Taszár, Ltp. 8. épületben lévő helyiség)	1	300 000	14/2015. (I.29.)
9.	-TURUL Egyesület (Taszár, Ltp. 8. épületben lévő helyiség)	1	120 000	15/2015. (I.29.)
10.	-Taszár Honvéd SE - Sport pálya (Taszár,Kossuth u. 2.)	1	500 000	101/2016. (IV:28.)
12.	-Rippl-Rónai Múzeum (Laktanya területén a 6-os épület)	1	1 500 000	135/2017. (V.25.)
13.	-Katolikus Karitász (Széchenyi u. 80. szám alatt lévő kisikolában egy tanterem)	1	120 000	249/2012. (IV.28.)
14.	**Bérleti díj kedvezmény összesen:**	**5**	**2 540 000**	

18. melléket a 6 /2020. (VII.15.) önkormányzati rendelethez rendelethez

Taszár Községi Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása a 2018 - 2019. években

Eszközök (nettó érték)	**2018.**	**2019.**	**Index**
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	**1 900 759 540**	**1 865 147 783**	**98,13**
I. Immateriális javak	0	0	0,00
II. Tárgyi eszközök	1 900 759 540	1 865 147 783	98,13
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 774 895 421	1 727 755 183	97,34
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 615 409	1 315 619	81,44
3. Tenyészállatok	0	0	0,00
4. Beruházások, felújítások	124 248 710	136 076 981	109,52
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
1. Tartós részesedések	0	0	0,00
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0,00
3. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	**1 264 365**	**1 264 365**	**100,00**
I. Készletek	1 264 365	1 264 365	100,00
II. Értékpapírok	0	0	0,00
C) Pénzeszközök	**302 504 953**	**305 590 276**	**101,02**
I. Lekötött bankbetétek	0	0	0,00
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0,00
III. Forintszámlák	302 504 953	305 590 276	101,02
IV. Devizaszámlák	0	0	0,00
D) Követelések	**12 222 148**	**19 018 622**	**155,08**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	12 142 147	13 231 655	108,97
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0,00
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	29 388 624	47 933 002	163,10
E) Egyéb sajátos elszámolások	**80 001**	**5 786 967**	**723,36**
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	30 134 250	49 964 740	165,81
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-1 345 508	-2 356 608	175,15
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	599 882	324 870	54,16
F) Aktív időbeli elhatárolások	**0**	**0**	**0,00**
Eszközök összesen	**2 246 139 630**	**2 238 954 048**	**99,68**

Források	**2018.**	**2019.**	**Index**
G) Saját tőke	**2 225 388 757**	**2 211 227 101**	**99,36**
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 276 216 399	2 276 216 399	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	-2 303 471 406	0	96,46
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0	100,00
IV. Felhalmozott erdemény	-395 441 079	-50 827 642	12,82
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0,00
VI. Mérleg szerinti eredmény	344 613 437	-14 161 656	41,09
H) Kötelezettségek	**8 720 609**	**9 682 667**	**111,03**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 177 010	1 822 769	83,73
II. Költségvetési évet követően esedékes ötelezettségek	6 463 335	7 423 984	114,86
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	80 264	435 914	543,10
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	**0**	**0**	**0,00**
J) Passzív időbeli elhatárolások	**12 030 264**	**18 044 280**	**149,99**
Források összesen	**2 246 139 630**	**2 238 954 048**	**99,68**

Taszár Község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2020.(VII.15.) önkormányzati rendeletének indokolása az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről és a pénzmaradvány elszámolásáról

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró beszámolót kell készíteni.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Tartalmazza a 2019. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

2. §-hoz

Az önkormányzat 2019. december 31-i működési és fejlesztési pénzmaradványát tartalmazza.

3. §-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvényvégrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben előírt mérleget, kimutatásokat, bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését, valamint a több éves kötelezettségvállalással járó feladatokat tartalmazza.

4. §-hoz

Az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

Taszár, 2020. június 25.

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe	**Taszár Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról szóló .../2020.(.....) önkormányzati rendelet**			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás	**Költségvetési hatás**	**Környezeti, egészségügyi következmények**	**Adminisztratív terheket befolyásoló hatás**	**Egyéb hatás**
A zárszámadási rendelet a magasabb szintű jogszabályok rendelkezéeivel való összhangjának biztosítása hozzájárul a jogsrendszer egységességéhez, alapvető cél, hogy a képviselő-testület megfelelő mennyiségű és minőségű információval rendelkezzen. Közvetlen gazdasági hatása nincs.	A rendeletben foglaltak a 2019. évi költségvetés teljesítésére vonatkozóan tartalmaznak információkat, ezért közvetlen költségvetési hatása nincs.	nincs	nincs	nincs
A rendelet megalkotása szükéges, mert az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszáolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendeknek megfelelően záró beszámolót kell készíteni.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi	Szervezeti	Tárgyi	Pénzügyi	
rendelkezésre állnak.	rendelkezésre állnak.	rendelkezésre állnak.	rendelkezésre állnak.	

Taszár, 2020. június 25.

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL * TASZÁR *

Keszthelyi Tiborné
jegyző

TASZÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉV VÉGI ZÁRSZÁMADÁS ÖSSZESÍTŐ	ÖSSZESÍTŐ 2019. év		ÖSSZESÍTŐ 2019. év		ÖSSZESÍTŐ 2019. év	
	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat év végi		Év végi ZÁRSZÁMADÁS	
	bontások	összesen	bontások	összesen	bontások	összesen
Költségvetési kiadások						
Törvény szerinti illetmények, munkabérek 5 fő (3 közfoglalkozott és 1 fő MT+1 MT GINOP)		26 890 350 Ft		13 595 865 Ft		13 595 865 Ft
- alapilletmény	20 102 850 Ft		0 Ft		0 Ft	
- polgármester alapilletménye (12*248400)+vezetői szükségvezetői juttatási azonos szemszögből	6 587 500 Ft		0 Ft		0 Ft	
Cafeteria, projektbérben fizetett dolgozóknak		0 Ft		700 000 Ft		700 000 Ft
Kiszerelési, ünnepélyi, helyettesítési díj, túlóra, szabadságok (3 fő közfoglalkozott)		0 Ft		315 459 Ft		315 459 Ft
Bérben kívüli juttatások		1 040 893 Ft		868 534 Ft		868 534 Ft
Cafeteria 200.000 Ft/evtől fő azonosan	892 194 Ft		868 534 Ft		868 534 Ft	
- Cafeteria polgármester (vezetői szükségvezetői juttatási azonos szemszögből)	148 699 Ft		0 Ft		0 Ft	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (Ruhapénz,ápdíj, TB, CST ellátás)		0 Ft		838 422 Ft		838 422 Ft
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		**27 731 273 Ft**		**16 118 080 Ft**		**16 118 080 Ft**
Választott tisztségviselők juttatásai (törvényben: 5*50000*12; a polgármester bére és minden egyéb juttatása; alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése)		6 747 600 Ft		14 673 973 Ft		14 673 973 Ft
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (megbízási díj) (alkalmi munkavállalás és projektmenedzser díja)		0 Ft		5 242 460 Ft		5 242 460 Ft
Külső személyi juttatások		**6 747 600 Ft**		**19 916 433 Ft**		**19 916 433 Ft**
Személyi juttatások összesen		**34 478 873 Ft**		**36 034 513 Ft**		**36 034 513 Ft**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**19,5-17,5%**	7 257 949 Ft	**19,5-17,5%**	6 695 253 Ft	**19,5-17,5%**	6 695 253 Ft
Szociális juttatások és az ellátottak összesen		**41 736 822 Ft**		**42 729 766 Ft**		**42 729 766 Ft**
Szakmai anyagok beszerzése		200 000 Ft		0 Ft		0 Ft
- gyógyszer	100 000 Ft		0 Ft		0 Ft	
- szakkönyv, folyóirat	100 000 Ft		0 Ft		0 Ft	
Üzemeltetési anyagok beszerzése		4 950 000 Ft		4 443 339 Ft		4 443 339 Ft
- helti- és tanévnyitó (szülőtársulat szervezi, felszerelésszámlával)	1 350 000 Ft		1 894 130 Ft		1 894 130 Ft	
- helti és tanévnyitó (kommunális)	150 000 Ft		572 900 Ft		572 900 Ft	
- rendezvényekre vásárolt egyéb anyagok	2 450 000 Ft		1 275 886 Ft		1 275 886 Ft	
- irodaszer	400 000 Ft		354 504 Ft		354 504 Ft	
- munkaruha, védőruha	0 Ft		118 780 Ft		118 780 Ft	
- egyéb anyag (fertőtlenítő szer, leletárlási eszközök, - vadászatszervez munka és vadbirtok)	600 000 Ft		227 100 Ft		227 100 Ft	
Készletbeszerzés		5 150 000 Ft		4 443 339 Ft		4 443 339 Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (mobiltelefon előfizetés, vezetékes telefon előfizetés, internet előfizetés 249 484 --)		562 000 Ft		617 834 Ft		617 834 Ft
Kommunikációs szolgáltatások		**562 000 Ft**		**617 834 Ft**		**617 834 Ft**
Közüzemi díjak		14 585 718 Ft		17 006 150 Ft		17 006 150 Ft
- villamos energia (közvilágítás, Leltárnya kapu, Leltárnya 150/10, orvosi rendelő, gyógyszertár, vadőrház, Ealy, Leltárkert 12, kisbálóház, rendezőház, vízgyűjtő, Leltárkert 8, IKSZT)	8 702 000 Ft		9 468 062 Ft		9 468 062 Ft	
- közvilágítás korszerűsítés	893 718 Ft		771 841 Ft		771 841 Ft	
- gáz (Leltárkert 8, Kossuth Lajos u. 15/1 hrsz-sportcsarnok, Ealy, orvosi rendelő, gyógyszertár, Leltárkert 12)	4 925 000 Ft		6 544 746 Ft		6 544 746 Ft	
- víz- és csatornadíj (Leltárkert 8, IKSZT, Kazánház, Leltárkert 12, Leltárnya 20-as épület)	65 000 Ft		253 710 Ft		253 710 Ft	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (erdőtűzvédelem repülőmunkák árrés stb.)		2 753 000 Ft		697 701 Ft		697 701 Ft
Közvetített szolgáltatások (Taszár Terminál közüzemi és bérbe díjai)		630 000 Ft		529 949 Ft		529 949 Ft
Egyéb szolgáltatások		5 553 000 Ft		23 371 389 Ft		23 371 389 Ft
- postaköltség (vadőrnő első felszerelés)	30 000 Ft		6 450 Ft		6 450 Ft	
- biztosítási díjak (felelősségbiztosítás mosóterek biztosítás Renault Trafic kötelezett és CASCO)	1 058 000 Ft		1 377 890 Ft		1 377 890 Ft	
- közbeszerzés (hévízfürdő 15740 -- ipari park közbeszerzés)	144 000 Ft		2 216 000 Ft		2 216 000 Ft	
- munka- és tűzvédelem	150 000 Ft		140 178 Ft		140 178 Ft	
- eltelepszolgáltató szolgáltatás	300 000 Ft		294 686 Ft		294 686 Ft	
- belföldiérdekltás	450 000 Ft		473 702 Ft		473 702 Ft	
- elektronikus díjszedő díj kazán gázszerelési karbantartás tűzvédő berendezések karbantartása	388 000 Ft		297 920 Ft		297 920 Ft	
- mérőóraszámlálás (IKSZT)	30 000 Ft		19 316 Ft		19 316 Ft	
- bankköltség	1 500 000 Ft		1 686 807 Ft		1 686 807 Ft	
- rendezvénnyel jogdíja	100 000 Ft		62 725 Ft		62 725 Ft	
- étkeztetéshez kötelező tanúsítási szolgáltatás (DeFT"Zrt.)	36 000 Ft		13 580 Ft		13 580 Ft	
- személyszállítás	250 000 Ft		348 314 Ft		348 314 Ft	
- családi napi rendezvényen felépítési és egyéb szolgáltatások költsége	0 Ft		1 332 506 Ft		1 332 506 Ft	
- Kanizsa fűbontunka, leltárnya tanösvény fűbontunkálatok, hulladék konténer tárolói helyszín kialakítása szőlőtőkesor	0 Ft		864 152 Ft		864 152 Ft	
- Gemger Utazási Kft. ut és járda javítási munkái	0 Ft		233 786 Ft		233 786 Ft	
- Elpocsár - kármentesítési vizsgálójelentés	0 Ft		350 000 Ft		350 000 Ft	
- Szecsmet és fűzőkert értékvizsgálat	0 Ft		866 487 Ft		866 487 Ft	
-Nyírás, ápolása, erdősítése - Zöldi Kft	0 Ft		1 699 300 Ft		1 699 300 Ft	
- honlap üzemeltetés WEB 200	0 Ft		322 200 Ft		322 200 Ft	
- Kalemen Bau - Múzeum tető javítás	0 Ft		2 282 834 Ft		2 282 834 Ft	
- felújítási terv készítés	0 Ft		150 000 Ft		150 000 Ft	
- fűgépszerelő	0 Ft		100 282 Ft		100 282 Ft	
- közbenjáró (elemző rendszerhez)	0 Ft		34 800 Ft		34 800 Ft	
- szociális tűzfa szállítás - SEFAG 04-AK Kft	0 Ft		386 980 Ft		386 980 Ft	
- szénné javítás IKSZT	0 Ft		199 980 Ft		199 980 Ft	
- Pál Dénes előadóművészett tevékenysége	0 Ft		282 000 Ft		282 000 Ft	
- Zöldterület kezelés - Varga Szilárd	0 Ft		140 000 Ft		140 000 Ft	
-rezsicsökkentés (12 000 --hűtőtartó tűzfa és pázsitvágó csere	0 Ft		332 100 Ft		332 100 Ft	
- pályázat készítési díj - óvoda tető és orvosi eszköz beszerzés	0 Ft		320 754 Ft		320 754 Ft	
-Belkerekt Kft - Ipari park tervezési költség	0 Ft		4 650 000 Ft		4 650 000 Ft	
- egyéb szolgáltatások (koszorú, virágcsokor, parkolás, személyszállítás stb.)(önkormányzati rendezvények alkalmiszerű szükséges szivarral, rendezvényekre és alkalmi napi (Rózsbimarató díjak, belépőjegyek szolgáltatás díjai, belépőjegyek szolgáltatás díjai, óvoda funkcióbővítésének, tanösvény erdőlátása és nyomtatása, szigetelési szolgáltatás díj (leltárnya kapu mozgató motor csere) (Optikus éves előfizetési díjai (műszaki vizsgálattevés szükséges)	0 Ft		2 468 973 Ft		2 468 973 Ft	
Szolgáltatási kiadások		**23 521 718 Ft**		**41 826 198 Ft**		**41 826 198 Ft**
Közlekedési kiadások (vadőrnő első felszerelés)		100 000 Ft		86 355 Ft		86 355 Ft
Kiküldetések, reklám- és propagandaköltségek		**100 000 Ft**		**86 355 Ft**		**86 355 Ft**
Fizetendő általános forgalmi adó		0 Ft		51 953 000 Ft		51 953 000 Ft
Működési célú előzetes finanszírozott általános forgalmi adó		8 482 000 Ft		10 808 061 Ft		10 809 061 Ft
Egyéb dologi kiadások (hiányzó kamat)		0 Ft		7 288 Ft		7 288 Ft
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		**8 482 000 Ft**		**62 861 349 Ft**		**62 861 349 Ft**
Dologi kiadások		**32 103 718 Ft**		**104 948 067 Ft**		**104 948 067 Ft**
Ellátottak juttatásai és egyéb dologi kiadások összesen		**75 536 526 Ft**		**152 371 941 Ft**		**152 371 941 Ft**
Családi támogatások		9 838 000 Ft		11 997 480 Ft		9 470 504 Ft
Bursa Hungarica támogatás				810 000 Ft		805 000 Ft
szociális célú tűzifa támogatás				3 088 480 Ft		1 714 504 Ft
települési támogatás				8 118 000 Ft		6 951 000 Ft
-rászoruló tankönyvtári támogatás			0 Ft		829 000 Ft	
- kitűzés támogatás			1 418 000 Ft		370 000 Ft	
- tanévkezdési rezsitámogatás			6 500 000 Ft		4 580 000 Ft	
- iskolakezdési támogatás			400 000 Ft		392 000 Ft	
- ápolási támogatás			300 000 Ft		300 000 Ft	
- tüzelőanyag támogatás			500 000 Ft		500 000 Ft	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		**9 838 000 Ft**		**11 997 480 Ft**		**9 470 504 Ft**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (vízvíz minőségjavító, polgárvédelmi, zselici témpászok) társulási hozzájárulás		3 800 000 Ft		583 569 Ft		1 338 880 Ft
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (MÁK 2019. évközi felülvizsgálata - óvoda (k.5021)		0 Ft		483 075 Ft		483 075 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (civil szervezetek támogatása: társasházi közös költség)		800 000 Ft		1 024 400 Ft		1 024 400 Ft
Tartalékok		9 080 753 Ft		311 492 585 Ft		0 Ft
Egyéb működési célú kiadások		**13 480 753 Ft**		**313 043 609 Ft**		**2 846 355 Ft**
Működési célú kiadások (önkormányzatok működési célú)		**109 583 479 Ft**		**417 991 676 Ft**		**105 694 796 Ft**
Ipari Park (kivitelezési előleget)		278 173 600 Ft		10 758 151 Ft		10 758 151 Ft
Beruházások		2 052 320 Ft		2 492 081 Ft		2 492 081 Ft
-Az értékű tárgyi eszközök beszerzése (hangosításhoz egyéb anyag /152 000 forint) (sportcsarnok sportfelszerelések pályázatból /540 000 forint) (utántöltő vásárlás /508 000 forint) (gerlincoszlop /67 000 forint) (témpászok leltárnyoba /118 000 forint) (fenyőfűrész, karon fűkasza, microlán, ipáb - IKSZT) (elektromos kamerákor vezetői szolgálat)	2 052 320 Ft		0 Ft		1 501 237 Ft	
-Magyar Falu program - orvosi eszköz beszerzés	0 Ft		0 Ft		990 854 Ft	
Felhalmozási kiadások		**281 225 920 Ft**		**13 250 242 Ft**		**13 250 242 Ft**
Beruházási célú kiadások (összesen)		**281 225 920 Ft**		**13 250 242 Ft**		**13 250 242 Ft**
Bruttó finanszírozási kiadások (ön-kormányzat szintjén)		**391 809 399 Ft**		**431 241 918 Ft**		**119 945 038 Ft**
- Finanszírozási kiadások						
Korábbi évek pénzmaradványának igénybevétele		**216 214 242 Ft**		**164 768 526 Ft**		**164 768 526 Ft**
Óvoda finanszírozás		111 068 747 Ft		116 199 314 Ft		116 199 314 Ft
- állami támogatásból	106 706 495 Ft		115 284 354 Ft		115 284 354 Ft	
- önkormányzat fenntartó	4 362 252 Ft		910 960 Ft		910 960 Ft	
Iskolai finanszírozás		44 546 000 Ft		48 569 211 Ft		48 569 211 Ft
- állami támogatásból	44 546 000 Ft		48 569 211 Ft		48 569 211 Ft	
Államháztartáson belül megelőlegezések visszafizetése (2018 és december-ben kelő) (K914)		0 Ft		6 463 330 Ft		6 463 330 Ft
Finanszírozási bevételek		**160 746 989 Ft**		**175 931 863 Ft**		**171 031 863 Ft**
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK		**391 809 399 Ft**		**431 241 918 Ft**		**119 945 038 Ft**
Működési bevételek						
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		58 641 794 Ft		62 820 402 Ft		62 820 402 Ft
Települési önkormányzatok egyes szociális feladatainak támogatása		46 916 067 Ft		51 785 167 Ft		51 785 167 Ft
Települési önkormányzatok szociális igazgatási és szociálpolitikai feladatainak támogatása		66 429 435 Ft		68 157 560 Ft		68 157 560 Ft
- szociális és gyermekjóléti önkormányzati feladatok	9 638 000 Ft		9 638 000 Ft		9 638 000 Ft	
- gyermekszállítás	39 826 928 Ft		39 304 749 Ft		39 304 749 Ft	
- bölcsőde ellátás	17 180 507 Ft		17 743 180 Ft		17 743 180 Ft	
- egyéb szociális támogatás	0 Ft		1 471 711 Ft		1 471 711 Ft	
Szociális tűzifa támogatás 2019		0 Ft		2 007 870 Ft		2 007 870 Ft
Kerekítési támogatás (a pénzügyi bármennyiben a minimálba)		0 Ft		6 807 870 Ft		6 807 870 Ft
Előző év elszámolásból származó bevétel (2018. évi beszámoló alapján)		0 Ft		874 623 Ft		874 623 Ft
Települési önkormányzatok egyéb feladatainak támogatása		2 415 160 Ft		2 470 760 Ft		2 470 760 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai		177 401 449 Ft		194 804 343 Ft		194 804 343 Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		4 043 660 Ft		7 826 913 Ft		7 826 913 Ft
-rendszeres gyermekvédelmi támogatás	100 000 Ft		0 Ft		0 Ft	
- kötelezettségvállalás	2 128 000 Ft		0 Ft		0 Ft	
-óvodai pályázat	0 Ft		0 Ft		0 Ft	
-TB támogatás	1 807 800 Ft		0 Ft		0 Ft	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		**181 445 849 Ft**		**203 834 155 Ft**		**202 834 155 Ft**
Egyszeri (egyéb) adók (magánszemélyek kommunális adója 10000F ingatlanonként)		7 800 000 Ft		7 316 966 Ft		7 316 966 Ft
Gépjárműadók (40 %)		4 500 000 Ft		5 157 034 Ft		5 157 034 Ft
Egyéb áruhasználat és szolgáltatási adók (parkolás díj adó)		16 000 000 Ft		23 005 423 Ft		23 005 423 Ft
Termékek és szolgáltatások adói		**28 300 000 Ft**		**35 478 453 Ft**		**35 478 453 Ft**
Egyéb kisösszegű bevételek (adópótlékok és pótlékok)		300 000 Ft		145 150 Ft		145 150 Ft
Közhatalmi bevételek		**28 600 000 Ft**		**35 623 603 Ft**		**35 623 603 Ft**
Szolgáltatások ellenértéke (IKSZT (műszaki díj) és termőföldek díj)(önkormányzat egyéb bevétel - helyiség bérlemény közterület bérlemény 1 770 000 - fűrész) (E on visszatérítések bankszámlákról)		50 000 Ft		2 317 796 Ft		2 317 796 Ft
- IKSZT (fénymásolási díj, levélnyitási díj)	50 000 Ft		14 880 Ft		14 880 Ft	
- ÖNKORMÁNYZAT (büszkeség díj, kivétel elszámolása és E ON visszatérítések)	0 Ft		2 302 916 Ft		2 302 916 Ft	
- ÓVODA (bérleti díj, gondnoksági díj)(TÁJÉKOZTATÓ JELLEGGEL BEVÉTELKÉNT NINCS SZÁMOLVA)	6 600 000 Ft		8 381 822 Ft		8 381 822 Ft	
Kölcsönzött szolgáltatások ellenértéke (bérbeszámítás bérlőknek)		9 687 761 Ft		1 367 373 Ft		1 367 373 Ft
Tőkejellegű bevételek (ingatlan bérbeadás)		14 969 447 Ft		16 947 960 Ft		16 947 960 Ft
- ingatlan bérbeadás és tárgyi eszköz értékesítés	14 969 447 Ft		16 947 960 Ft		16 947 960 Ft	
Általános forgalmi adó visszatérítése (helyiség minőség javító program fordított ÁFA elszámolása) (B437)		0 Ft		51 930 382 Ft		51 930 382 Ft
Kamatbevételek		0 Ft		10 Ft		10 Ft
Működési bevételek (tőkejellegű bevétel)		**24 727 208 Ft**		**72 993 426 Ft**		**72 993 426 Ft**
Működési célú átvett pénzeszközök (Családi napi támogatások) (B4)		0 Ft		2 156 300 Ft		2 156 300 Ft
Működési bevételek (összesen)		**358 573 057 Ft**		**510 931 446 Ft**		**510 931 446 Ft**
Felhalmozási bevétel (ingatlan értékesítés - Junior-Trade Kft. 1 787 000,--) (kis értékű tárgyi eszköz értékesítés (fűnyírók 30 000, fűnyíró traktor 150 000, Karcsai lesenyiszort hulladék értékesítés (Sepp MEH-nek 337 600)		2 052 320 Ft		2 374 600 Ft		2 374 600 Ft
Magyar Falu program (orvosi eszköz beszerzés és óvodai tető)		0 Ft		32 075 848 Ft		32 075 848 Ft
Felhalmozási bevétel (összesen)		**2 052 320 Ft**		**34 350 448 Ft**		**34 350 448 Ft**
Működési célú bevételek		**361 625 377 Ft**		**545 281 894 Ft**		**545 281 894 Ft**
- Finanszírozási bevételek						
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (CSAK ÖNKORMÁNYZAT)		302 567 422 Ft		315 067 100 Ft		315 067 100 Ft
- óvoda működési pénzmaradvány (TÁJÉKOZTATÓ ADAT)	0 Ft		0 Ft		0 Ft	
- polgármesteri hivatal működési pénzmaradvány(TÁJÉKOZTATÓ ADAT)	0 Ft		0 Ft		0 Ft	
- önkormányzat pénzmaradvány	302 567 422 Ft		315 067 100 Ft		315 067 100 Ft	
Maradvány igénybevétele		**302 567 422 Ft**		**307 843 116 Ft**		**307 843 116 Ft**
- maradvány igénybevétele működésre	33 393 822 Ft		15 479 992 Ft		15 479 992 Ft	
- maradvány igénybevétele felhalmozásra	270 173 600 Ft		292 164 024 Ft		292 164 024 Ft	
Belföldi finanszírozás bevételei (államháztartáson belülről megelőlegezett) pénzügyek		**0 Ft**		**7 423 984 Ft**		**7 423 984 Ft**
Finanszírozási bevételek		**0 Ft**		**315 067 100 Ft**		**315 067 100 Ft**
Működési célú bevételek mindösszesen		**664 192 799 Ft**		**860 348 994 Ft**		**860 348 994 Ft**
Finanszírozási bevételek mindösszesen		**391 625 920 Ft**		**326 514 472 Ft**		**326 514 472 Ft**
Bruttó finanszírozási bevételek mindösszesen		**391 809 399 Ft**		**431 241 918 Ft**		**119 945 038 Ft**

2. számú melléklet

TASZÁRI NAPSUGÁR ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2019. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS			Eredeti előirányzat		2019		2019		2019		2019. év végi módosított előirányzat		2019. évi zárszámadás	
			Intézmény		Konyha (096015)		Óvoda (091110,091140)		Bölcsőde (104031)		Intézmény		Intézmény	
	Költségvetési kiadások		bontások	összesen	bontások	összesen	bontások	összesen	bontások	összesen	bontások	összesen	bontások	összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	(K1101)		66 528 616		13 687 000		36 664 100		16 177 516		63 086 844		63 086 844
	- alapilletmény		*42 088 489*		*5 736 709*		*27 268 013*		*9 083 767*		*0*		*0*	
	-NOKS (nevelő, oktató munkát közvetlenül segítők kiegészítése -NOS (nevelő oktató munkát segítők- konyha)		*2 332 750*		*1 170 000*		*1 162 750*		*0*		*0*		*0*	
	- pótlék (garantált bérminimum kieg., vezetői pótlék, bölcsődei délutános pótlék)		*22 031 777*		*6 780 291*		*8 233 337*		*7 018 149*		*0*		*0*	
	- ágazati pótlék		*75 600*		*0*		*0*		*75 600*		*0*		*0*	
	Jutalom (Céljuttatás, projektprémium)	(K11033)		*0*								3 580 210		3 580 210
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	(K1104)		0		0		0		0		0		0
06	Jubileumi jutalom	(K1106)		0		0		0		0		429 000		429 000
07	Béren kívüli juttatások	(K1107)		3 345 728		892 194		1 635 689		817 845		3 177 729		3 177 729
	-CAFETÉRIA (SZÉP KÁRTYA) /Fő/év/200.000,--bruttó/		*3 345 728*		*892 194*		*1 635 689*		*817 845*		*0*		*3 177 729*	
	- egyéb (saját dolgozó étkeztetése)		*0*		*0*		*0*		*0*		*0*		*0*	
09	Közlekedési költségtérítés	(K1109)		244 235		0		168 635		75 600		196 675		196 675
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	(K1113)		0		0		0		0		1 120 033		1 120 033
	- szociális kiegészítő pótlék		*0*		*0*		*0*		*0*		*0*		*0*	
	-kompenzáció		*0*		*0*		*0*		*0*		*0*		*0*	
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**(=01+...+13) (K11)**		**70 118 579**		**14 579 194**		**38 468 424**		**17 070 961**		**71 590 491**		**71 590 491**
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (megbízási díj) (informatika)	(K1223)		96 000		96 000		0		0		96 000		96 000
19	**Személyi juttatások (foglalkoztatottak és külső szem.jutt.)**	**(=14+18) (K1)**		**70 214 579**		**14 675 194**		**38 468 424**		**17 070 961**		**71 686 491**		**71 686 491**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (2018.12-2019.05.hó 19,5%; 2019.06.01-2019.11.hó 17,5 %,CAFETÉRIA 34,5 %)**	**(K2)**	**19,5%-17,5%-34,5%**	**13 503 038**		**2 837 632**		**7 377 165**		**3 288 241**	**19,5%-17,5%-34,5%**	**14 051 154**	**19,5%-17,5%-34,5%**	**14 051 154**
19	**Személyi juttatások + munkáltatót terhelő járulékok összesen**	**(=14+18) (K1)**		**83 717 617**		**17 512 826**		**45 845 589**		**20 359 202**		**85 737 645**		**85 737 645**
21	Szakmai anyagok beszerzése	(K311)		700 000		100 000		500 000		100 000		301 692		301 692
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	(K312)		21 276 659		20 726 659		400 000		150 000		22 569 398		22 569 398
	- élelmiszer		*19 916 659*		*19 916 659*		*0*		*0*		*0*		*20 762 344*	
	-egyéb anyag (tisztítószerek, takarítási eszközök)		*760 000*		*600 000*		*120 000*		*40 000*		*0*		*1 403 273*	
	- irodaszer, nyomtatvány		*190 000*		*100 000*		*80 000*		*10 000*		*0*		*113 820*	
	- munka és védőruha		*410 000*		*110 000*		*200 000*		*100 000*		*0*		*289 961*	
24	**Készletbeszerzés**	**(=21+22+23) (K31)**		**21 976 659**		**20 826 659**		**900 000**		**250 000**		**22 871 090**		**22 871 090**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	(K321)		180 000		100 000		80 000		0		63 181		63 181
	- internet		*180 000*		100 000		80 000		0		*0*		*63 181*	
	- informatikai szolgáltatás igénybevétele		*0*		0		0		0		*0*		*0*	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	(K322)		255 000		140 000		65 000		50 000		146 285		146 285
27	**Kommunikációs szolgáltatások**	**(=25+26) (K32)**		**435 000**		**240 000**		**145 000**		**50 000**		**209 466**		**209 466**
28	Közüzemi díjak	(K331)		2 595 000		1 505 000		705 000		385 000		2 627 896		2 627 896
	- villamos energia		*750 000*		*500 000*		*180 000*		*70 000*		*0*		*721 415*	
	- gáz		*1 485 000*		*790 000*		*420 000*		*275 000*		*0*		*1 528 533*	
	- víz- és csatornadíj		*360 000*		*215 000*		*105 000*		*40 000*		*0*		*377 948*	
	-szemétszállítás - tájékoztató adat - egyéb szolg tervezve		*325 000*		*0*		*0*		*0*		*0*		*0*	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	(K334)		816 250		315 521		500 729		0		723 802		723 802
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (továbbképzés és Menedzser Praxisnál előfizetések -2*32193,--5%áfás)(intézményvezető tandíja)	(K336)		345 000		80 000		195 000		70 000		250 840		250 840
34	Egyéb szolgáltatások	(K337)		1 650 000		1 155 000		455 000		40 000		1 510 458		1 510 458
	- foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás		*160 000*		*65 000*		*65 000*		*30 000*		*0*		*156 200*	
	- munka és tűzvédelmi szolgáltatás		*50 000*		*20 000*		*20 000*		*10 000*		*0*		*47 280*	
	- elektronikus őrzési díj		*35 000*		*5 000*		*30 000*		*0*		*0*		*30 333*	
	- szőnyegbérlet		*70 000*		*0*		*70 000*		*0*		*0*		*61 851*	
	-érintővédelem és villámvédelem		*500 000*		*500 000*		*0*				*0*		*260 264*	
	- egyéb (rágcsálóirtás 40,szemétszállítás 325, kéménytisztítás 10, használt olaj elszállítás 60, bankköltség 250, gyerekszínház 150)		*835 000*		*565 000*		*270 000*		*0*		*0*		*954 530*	
35	**Szolgáltatási kiadások**	**(=28+...+34) (K33)**		**5 406 250**		**3 055 521**		**1 855 729**		**495 000**		**5 112 996**		**5 112 996**
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	(K351)		5 113 221		3 574 922		1 169 749		368 550		5 844 854		5 844 854
40	Fizetendő általános forgalmi adó	(K352)		0		0		0		0		0		0
	ÁH-n kívüli NEM fedezeti ügyletek kamatkiadási	(K353)		20 000		20 000		0		0		0		0
44	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**(=39+...+43) (K35)**		**5 133 221**		**3 594 922**		**1 169 749**		**368 550**		**5 844 854**		**5 844 854**
45	**Dologi kiadások**	**(=24+27+35+38+44) (K3)**		**32 951 130**		**27 717 102**		**4 070 478**		**1 163 550**		**34 038 406**		**34 038 406**
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	(K64)		0		0		0		0		1 185 318		1 185 318
	Beruházási célu előzetesen felszámított ÁFA	(K67)		0		0		0		0		320 037		320 037
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	**(K6)**		**0**		**0**		**0**		**0**		**1 505 355**		**1 505 355**
95	**Költségvetési kiadások**	**(=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)**		**116 668 747**		**45 229 928**		**49 916 067**		**21 522 752**		**121 281 406**		**121 281 406**
	Költségvetési bevételek													
38	Ellátási díjak (térítési díj, bölcsődei gondozási díj)	(B405)		4 409 450		4 409 450		0		0		3 746 099		3 746 099
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	(B406)		1 190 550		1 190 550		0		0		1 011 431		1 011 431
	Általános forgalmi adó visszatérítése	(B407)		0		0		0		0		604 002		604 002
45	**Működési bevételek**	**(=34+...+44) (B4)**		**5 600 000**		**5 600 000**		**0**		**0**		**5 361 532**		**5 361 532**
64	**Költségvetési bevételek**	**(=13+19+33+45+51+57+63) (B1-B7)**		**5 600 000**		**5 600 000**		**0**		**0**		**5 361 532**		**5 361 532**
	Finanszírozási bevételek													
10	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	(B8131)		0		0		0		0		0		3 294 503
15	Központi, irányító szervi támogatás	(B816)		111 068 747		39 629 928		49 916 067		21 522 752		115 919 874		112 625 371
	- ebből állami támogatás		*106 706 495*		39 629 928		49 916 067		17 160 500		112 744 563		112 625 371	
	-garantált bérminimum és minimálbér kieg.támogatás		*0*		0		0		0		3 175 311		0	
	- önkormányzati saját forrásból hozzájárulás		*4 362 252*		0		0		*4 362 252*		*0*		*0*	
21	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**(=04+09+12+...+17+20) (B81)**		**116 668 747**		**45 229 928**		**49 916 067**		**21 522 752**		**121 281 406**		**121 281 406**
	Bevétel összesen													

TASZÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL 2019. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KIADÁSOK		COFOG 011130	Eredeti előirányzat 2019. (Ft-ban)	Év végi módosított előirányzat (Ft-ban)	2019. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS (Ft-ban)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	24 868 000 Ft	24 446 128 Ft	24 446 128 Ft
	Céljuttatás, projektprémium (EP választás és helyi önkormányzati választás HVI tagok kifizetése és jutalom)	K1103	0 Ft	3 097 169 Ft	3 097 169 Ft
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (szociális ügyintéző helyettesítési díja)	K1104	71 700 Ft	85 217 Ft	85 217 Ft
07	Béren kívüli juttatások (Cafettéria)200.000Ft/év/fő (bruttó)	K1107	1 040 893 Ft	1 210 410 Ft	1 210 410 Ft
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	420 000 Ft	429 745 Ft	429 745 Ft
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság 2 fő, házasságkötések díja)	K1113	0 Ft	182 947 Ft	182 947 Ft
	Kiegyenlítő bérrendezési pályázatból kifizetett bér		4 016 736 Ft	4 016 736 Ft	4 016 736 Ft
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**(K11)**	**30 417 329 Ft**	**33 468 352 Ft**	**33 468 352 Ft**
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (választások külsős személyi)	(K1223)	0 Ft	706 290 Ft	706 290 Ft
19	**Személyi juttatások (foglalkoztatottak és külső szem.jutt.)**	**(=14+18) (K1)**	**30 417 329 Ft**	**34 174 642 Ft**	**34 174 642 Ft**
	Kiegyenlítő bérrendezési pályázatból kifizetett személyi juttatás járulékai		**783 264 Ft**	**783 264 Ft**	**783 264 Ft**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (19,5-17,5%)**	**K2**	**5 187 868 Ft**	**5 789 573 Ft**	**5 789 573 Ft**
	Munkaadókat terhelő járulékok ÖSSZESEN:		**5 971 132 Ft**	**6 572 837 Ft**	**6 572 837 Ft**
	Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok (SZOCHO) összesen	**(K1)**	**36 388 461 Ft**	**40 747 479 Ft**	**40 747 479 Ft**
	Ellátottak juttatása, kegyeleti támogatás		**100 000 Ft**	**0 Ft**	**0 Ft**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	83 800 Ft	56 857 Ft	56 857 Ft
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, egyéb anyag)	K312	151 500 Ft	872 035 Ft	872 035 Ft
24	**Készletbeszerzés**	**(K31)**	**235 300 Ft**	**928 892 Ft**	**928 892 Ft**
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon díjak)	K322	241 228 Ft	226 851 Ft	226 851 Ft
27	**Kommunikációs szolgáltatások**	**(K32)**	**241 228 Ft**	**226 851 Ft**	**226 851 Ft**
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	219 536 Ft	0 Ft	0 Ft
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (választások reprezentációs kiadásának járuléka)	K336	740 000 Ft	19 900 Ft	19 900 Ft
	Villany (Ltp. 8. épület éves kiadása)		336 876 Ft	1 770 000 Ft	1 770 000 Ft
	Víz-csatorna (Ltp. 8. épület éves kiadása)		16 012 Ft		
	Gáz (Ltp. 8. épület éves kiadása)		1 476 984 Ft		
34	Egyéb szolgáltatások (műszaki tanácsadás 80eFt/hó, informatikai szolgáltatás 475eFt/év, egyéb 375eFt/év)	K337	1 561 980 Ft	3 370 089 Ft	3 370 089 Ft
35	**Szolgáltatási kiadások**	**(K33)**	**4 351 388 Ft**	**5 159 989 Ft**	**5 159 989 Ft**
36	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000 Ft	54 155 Ft	54 155 Ft
38	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**(K34)**	**100 000 Ft**	**54 155 Ft**	**54 155 Ft**
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	618 472 Ft	591 211 Ft	591 211 Ft
43	Egyéb dologi kiadás (jogszabály alapján kötelező továbbképzés)	K355	180 000 Ft	101 500 Ft	101 500 Ft
44	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**(K35)**	**798 472 Ft**	**692 711 Ft**	**692 711 Ft**
45	**Dologi kiadások**	**(K3)**	**5 726 388 Ft**	**7 062 598 Ft**	**7 062 598 Ft**
74	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés (mosógép)	K63	100 000 Ft	209 693 Ft	209 693 Ft
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0 Ft	56 617 Ft	56 617 Ft
79	**Beruházások**	**(=72+...+78) (K6)**	**100 000 Ft**	**266 310 Ft**	**266 310 Ft**
1	**Tartalék**		**2 331 151 Ft**		
95	**Költségvetési kiadások**	**(=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)**	**44 646 000 Ft**	**48 076 387 Ft**	**48 076 387 Ft**
	BEVÉTELEK				
35	Szolgáltatások ellenértéke (házasságkötés díja, másolási díj)	B402	0 Ft	64 621 Ft	64 621 Ft
	Központi költségvetési támogatás (választások)		0 Ft	1 703 627 Ft	1 703 627 Ft
	Kiegyenlítő bérrendezési pályázatból finanszírozás		4 800 000 Ft	4 800 000 Ft	4 800 000 Ft
45	**Működési bevételek**	**(=34+...+44) (B4)**	**4 800 000 Ft**	**1 768 248 Ft**	**1 768 248 Ft**
64	**Költségvetési bevételek**	**(=13+19+33+45+51+57+63) (B1-B7)**	**4 800 000 Ft**	**4 800 000 Ft**	**4 800 000 Ft**
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	39 846 000 Ft	41 508 139 Ft	41 508 139 Ft
21	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**(=04+09+12+...+17+20) (B81)**	**44 646 000 Ft**	**46 308 139 Ft**	**46 308 139 Ft**
30	**Bevételek összesen:**	**(=21+27+28+29) (B8)**	**44 646 000 Ft**	**48 076 387 Ft**	**48 076 387 Ft**

Előterjesztés

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-i .ülésére

5. napirend: Közterületek (lakótelep és a 128/26. hrsz-ú út) elnevezése

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 13. § (1) bekezdés 3. pontja az önkormányzat kötelező – a 42. § 8.pontja szerint át nem ruházható képviselő-testületi – hatáskörébe sorolja a közterület elnevezését.

Jogszabályi háttér:

A közterület elnevezéses alapvető szabályait a **Mötv. 14. és 14/A. §-a** tartalmazza, részletszabályokat a kormányzat és az önkormányzati rendelet is megállapíthat.

Mötv. 14. § * *(1) A 13. § (1) bekezdésében meghatározott feladatok ellátásának részletes szabályait, ha e törvény másként nem rendelkezik, jogszabályok tartalmazzák.*

*(2) A 13. § (1) bekezdés 3. pontjában meghatározott közterület, illetve közintézmény **nem viselheti***

a) olyan személy nevét, aki a XX. századi önkényuralmi politikai rendszerek megalapozásában, kiépítésében vagy fenntartásában részt vett, vagy

b) olyan kifejezést vagy olyan szervezet nevét, amely a XX. századi önkényuralmi politikai rendszerre közvetlenül utal.

(3) Ha a helyi önkormányzat döntése során kétség merül fel a tekintetben, hogy a közterület neve megfelel-e a (2) bekezdésnek, arról beszerzi a Magyar Tudományos Akadémia állásfoglalását.

14/A. § * *(1) Minden belterületi és olyan külterületi **közterületet el kell nevezni**, amely olyan ingatlanhoz vezet, amelyen az épített környezet alakításáról és védelméről szóló törvény szerinti épület található.*

(2) Közterület elnevezéseként nem alkalmazható

a) ugyanazon településen vagy a fővárosban ugyanazon a kerületen belül azonos jellegű közterületre alkalmazandó azonos,

b) kormányrendeletben meghatározottak szerint a közterületek megkülönböztetését lehetővé tevő szabályokkal való ellentét miatt összetéveszthető, vagy

c) kormányrendeletben meghatározottak szerint a közterületek elnevezésére vonatkozó technikai feltételekkel ellentétes
elnevezés.

*(3) **Közterület élő személyről nem nevezhető el.***

(4).

(5) * *Minden házszámmal ellátott épületen a tulajdonosnak fel kell tüntetnie a házszámot.*

(6) * ***Minden, az (1) bekezdés szerint elnevezett közterületet az elnevezése feltüntetésével kell megjelölni.***

Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. tv. 2. §. E törvény alkalmazásában ***13.*** *Közterület: közhasználatra szolgáló minden olyan állami vagy önkormányzati tulajdonban álló földterület, amelyet az ingatlan-nyilvántartás ekként tart nyilván.*

A központi cimregiszterről és a címkezelésről szóló **345/2014.(XII.23.) Korm. rendelet** (a továbbiakban KCR.) kimondja, hogy a központi címregiszternek többek között tartalmaznia kell a közterület nevét, valamint a közterület jellegét.

A KCR. 1. § 8. pontja szerint: .

közterületjelleg: az 1. melléklet szerinti jelleg, amely a közterületnévhez kapcsolódik,

A KCR. 1. § 9. pontja szerint: .

közterületnév: a magyarországi hivatalos földrajzi nevek megállapításáról és nyilvántartásáról szóló 303/2007. (XI. 14.) Korm. rendelet vonatkozó rendelkezései szerint megállapított közterületnév,

továbbá az elnevezett magánút neve és a 13. § (3) bekezdésében foglalt ingatlan neve a közterületjelleg nélkül.

303/2007.(XI.14.) Korm. rendelet:
2. § (3) bek. j.) közterületnév: az ingatlan-nyilvántartásban nyilvántartott közterületnek a központi címregiszterről és a címkezelésről szóló kormányrendeletben meghatározott közterület jelleget is tartalmazó neve;

A névmegállapítás, névváltoztatás és véleményezés követelményei

5. § (1) **A hivatalos földrajzi nevek megállapításakor figyelemmel kell lenni a helyi lakosság élő névhasználatára, a települési önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat, az egyéb szervezetek véleményére, továbbá a természet- és társadalomtudományok eredményeire, a történelmi hagyományokra, különösen a helytörténeti kutatásokra, az elpusztult települések nevére, ezen kívül a földrajzi környezetre, a mező- és erdőgazdasági művelési szerkezetre, a nemzetiségi viszonyokra, a nyelvi és nyelvhelyességi követelményekre. A nyelvhelyességi követelmények magukba foglalják a mindenkori akadémiai helyesírás követését és az arra épülő szabályok betartását.***

(2) A 2. § (3) bekezdés a)-i) és k) pontjában, valamint a (4) bekezdésben felsorolt földfelszíni részletek élő személyről - a tanyák kivételével - nem nevezhetők el. A közterületek elnevezésére e kérdésben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény rendelkezéseit kell alkalmazni.*

(3) Amennyiben törvény vagy kormányrendelet másként nem rendelkezik, a hivatalos földrajzi nevek - a közterületnév kivételével - megváltoztatására akkor kerülhet sor, ha az azonos hangzású hivatalos földrajzi nevek zavart keltőek és a névazonosság másként nem kezelhető, ha a névhasználatban kimutatható változás következett be, ha a névvel jelölt mesterséges létesítményt megváltoztatták vagy átalakították, vagy ha a névhasználat a közérdek szempontjából nem megfelelő. A történelmi hagyományokat őrző nevek nem változtathatóak meg. A közterületek elnevezésére e kérdésben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény rendelkezéseit kell alkalmazni.*

(3a) **A közterület elnevezése - a közterületjelleg nélkül, de a szóközöket beleszámítva - ötven betűhelynél hosszabb nem lehet.***

(3b) Két közterületnevet összetéveszthetőnek kell tekinteni, ha*
a) csak a birtokos eset jelének meglétében vagy hiányában különböznek,
b) csak ragozásban különböznek,
c) ugyanannak a névnek egybe- és különírott formájú változatai,
d) ugyanannak a szónak rövidített és teljes kiírású változatai és másban nem különböznek,
e) ugyanannak a szónak másféle írásmódú változatai és másban nem különböznek.

(7) § (1) a közterületek elnevezésének lehetőleg a közvetlen környezet hagyományait, sajátosságait kell tükröznie, vagy a helyhez kötődő személyekkel kell kapcsolatosnak lennie.

A fentiek alapján javaslatot teszek a lakótelep elnevezésének megállapítására, a 129/42. hrsz. alatti közút elnevezésére az alábbi indokok alapján:

A taszári lakótelepet a Toldi Miklós utca választja el. A Toldi Miklós utcától keletre, a Mátyás király utcától nyugatra, és a Hunyadi János utcától délre eső terület a 128/26-os helyrajzi szám alatti útig terül el és 21 épületet foglal magába . A Toldi utcától nyugatra eső terület a garázssorig a Kossuth Lajos utcától délre a 129/31-es hrsz-ú területig foglalja magába 20 épülettel. A lakótelep tervezett lehatárolását a melléklet térképszelvény-részleten ábrázoltuk.

A címnyilvántartás felülvizsgálata és javítása folyamatban van. A település lakótelepe nem rendelkezik a közterület nevével. A lakótelep a KCR alapján csak a közterület jellegére utal.

A KCR. 5. § (1) bekezdése alapján a központi címregiszternek tartalmaznia kell –egyebek mellett – a település nevét, a közterületnevet, a közterületjelleget, a házszámot.

A korábban megállapított lakótelepi címek teljes körének átvizsgálása folyamatban van. Annak érdekében, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelő címképzési eljárást lefolytassuk a lakótelepnek közterületnevet kell megállapítani.

A lakosság véleményét a közterületek elnevezésének, a házszámozás rendjének, valamint az emléktáblák elhelyezésének szabályairól szóló Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2014.(IX.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 7. §-a alapján hirdetményi úton kikértük, amely során az alábbi javaslatok érkeztek:
A gyűjtőládába érkezett javaslatok:
- Toldi utcától keletre: Keleti és Toldi utcától nyugatra: Nyugati lakótelep – 3 javaslat
- Tiszti lakótelep: 3 javaslat
- Gagarin lakótelep: 7 javaslat
- Új remény lakótelep:1 javaslat
- Turul lakótelep: 3 javaslat
- Horváth József lakótelep: 1 javaslat
- Fürkészdarázs lakótelep: 1 javaslat
- Boszorkány lakótelep: 1 javaslat
- Rajkötelék: 1 javaslat
- Elfogó vadász lakótelep: 1 javaslat
- Taszári lakótelep: 1 javaslat
- Diszterhöft Zoltán lakótelep: 1 javaslat
- Zrínyi lakótelep: 1 javaslat
- Rubik Ernő lakótelep: 1 javslat
- Mátyás király lakótelep: 1 javaslat
- Kinizsi lakótelep: 1 javaslat
- Jókai lakótelep: 1 javaslat

E-mailen érkezett javaslatok:
- Gagarin lakótelep: 2 javaslat
- Honvéd lakótelep. 1 javaslat
- Reptér lakótelep: 1 javaslat
- Magyar Honvédség lakótelep: 1 javaslat

Egy javaslat személyesen érkezett: Bellai lakótelepre.

A rendelet 8. § (2) bekezdése alapján a lakosság véleményének a Képviselő-testület döntésére nincs kötelező ereje.

Taszár földrajzi adottságaira, történelmi hagyományai alapján az alábbi közterületnév közül is számításba jöhet:
- Taszár címerében elhelyezkedő feketet sas - Sas lakótelep,
- Település történetéből adódóan: Egyházas lakótelep, Vámos lakótelep, Ács lakótelep
- Földrajzi adottságai alapján Kapos folyó mentén helyezkedik el: Kapos lakótelep
- Hagyományai – katonai múltja - alapján: Tiszti lakótelep, Honvéd lakótelep

Az előterjesztés javaslatot tesz a lakótelep és az általános iskola közötti 128/26-os hrsz. alatti út elnevezésére is az alábbi indokok alapján:
A Taszári Körzeti Általános Iskola címe jelenleg: Taszár, Vörösmarty Mihály utca 4., amely a hátsó bejárathoz kapcsolódik. Az iskola fő berjárata a fenti útról nyílik. A Vörösmarty Mihály utca páros oldalának címrendezésénél problémát okoz, mert a 100/25. hrsz. alatti orvosi rendelő és gyógyszertár házszáma 2. A fogorvosi rendelő ugyanezen a hrsz-on a 2/B. házszámmal rendelkezik. A szomszédos 100/24. hrsz-on lévő családi ház házszáma szintén 2., amelyet a címrendezés szerint 4-es házszámra indokolt változtatni.
E probléma rendezésére két alternatíva van:

- A 128/26. hrsz-ú út elnevezése Iskola közre (vagy utcára) , ennek megfelelően az iskola címe: Taszár, Iskola köz 1. számra változna vagy
- Az iskola házszáma a 6-ra módosul és a címe: Taszár, Vörösmarty Mihály utca 6. Ebben az

esetben nem kell képviselő-testületi döntés, mert címkezelési eljárásban rendezhető.

A javaslattal érintett területeket a mellékelt térképszelvény-részleten ábrázoltuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és döntsön a közterületek elnevezéséről.

Határozati javaslat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Taszár 128/2. hrsz-ú ingatlantól a 128/30 hrsz-ú ingatlanok által lehatárolt területet – kivéve a 128/24. és a 128/26. hrsz-ú ingatlant - , valamint a 129/9. hrsz-ú ingatlantól a 129/43. hrsz-ú ingatlanok által lehatárolt területet - kivéve a 129/31 és a 129/41. hrsz-ú ingatlanokat - .....lakótelepnek elnevezi.

A képviselő-testület a Taszár 128/26. hrsz-ú "kivett helyi közutat" "Iskola köz"-nek elnevezi.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a képviselő-testület döntésének megfelelően az ingatlannyilvántartásba történő bejegyzésről gondoskodjon.

Felelős: Keszthelyi Tiborné jegyző
Határidő: 2020. augusztus 14.

Taszár, 2020. július 7.

Varjas András
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Előterjesztés

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-i ülésére

6. napirend: **Tájékoztatás a konyhapályázatról**

A pénzügyminiszter pályázatot hirdetett a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. melléklet II. 3. pont szerinti

Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatására.

1. PÁLYÁZÓK KÖRE

Az önkormányzat tulajdonában álló főzőkonyha kapacitásbővítésére, fejlesztésére, valamint melegítőkonyha felújítására aköltségvetési törvény 2. melléklet III.5.*a)* Intézményi gyermekétkeztetés támogatása pont szerinti támogatásban részesülő települési önkormányzat nyújthat be pályázatot, ideértve – a gyermekétkeztetés feladatát társulásban ellátó önkormányzatok esetén – a társulás székhelye szerinti települési önkormányzatot is (a továbbiakban: Pályázó).Új főzőkonyha létrehozására valamennyi települési önkormányzat nyújthat be pályázatot.

2. A PÁLYÁZAT CÉLJA

Központi költségvetési forrás biztosítása az önkormányzati tulajdonú (ideértve az önkormányzati vagyonkezelésben lévő állami tulajdont is), fenntartású és működtetésű bölcsődei vagy óvodai gyermekétkeztetést szolgáló főzőkonyha, befejező konyha, melegítő-tálaló konyha,és kapcsolódó kiszolgáló létesítmény (a továbbiakban együttesen: konyha) létrehozása vagy bővítése, fejlesztése érdekében.

3. PÁLYÁZNI AZ ALÁBBI A-C) PONTBAN MEGHATÁROZOTTAK KÖZÜL CSAK EGY ALCÉLRA LEHET:

a) új főzőkonyhalétrehozásával,
b) az önkormányzat tulajdonában álló főzőkonyha kapacitásbővítésével, fejlesztésével,
c) melegítőkonyha felújításával

3. BENYÚJTÁSI HATÁRIDŐ: 2020. augusztus 13.

4. A DÖNTÉS VÁRHATÓ IDEJE: 2020. november 16.

VÁLLALÁSOK

- Vállalnia kell, hogy a beruházás megvalósítását követően kizárólag saját, költségvetési szerv keretei között működtetett konyhával biztosítja a feladatellátását.

- A Pályázó a beruházás megvalósításával vállalja az Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálat, a Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal előírásainak betartását valamint a HACCP rendszer előírásainak megfelelő konyha kialakítását. Ezen túlmenően a Pályázó vállalja, hogy a közétkeztetési feladatellátás során a környezetvédelmi szempontokat érvényesíti, ennek keretében gondoskodik legalább a sütőzsiradék külön gyűjtéséről és elszállításáról, a veszélyes hulladék megfelelő kezeléséről, illetve – ahol a hulladékkezelési közszolgáltatás ezt lehetővé teszi – a szelektív hulladékgyűjtésről, valamint a korszerű táplálkozást segítő technológia fejlesztéséről.

- Műszaki ellenőrt kell a támogatott tevékenység befejezéséig alkalmazni.
- Építésztervező által kiadott építészeti/műszaki-költségvetési dokumentációt kell benyújtani.
- **Az a) és b) alcélok esetében 2023. évi megalapozófelmérés szerinti adatszolgáltatás során amennyiben az óvodai és bölcsődei étekztetettek száma nem éri el a támogatott étkeztetett gyermelétszám 90 %-át (80 fő) úgy a teljes támogatás összegét vissza kell fizetni!**
- Amennyiben az új főzőkonyha esetében a projekt befejezését követően 5 éven belül 20 %-ot meghaladóan csökken az étkeztetett gyermeklétszám úgy a csökkenés arányában kell a támogatást visszafizetni. Ezt követő 5. évtől a több mint 20 %-os csökkenés esetében a miniszter egyedileg dönt a visszafizetés mértékéről.
- Környezetvédelmi szempontok vállalása

Költségek megoszlása:

- építés
- a beruházási összköltség 50%-ig eszközbeszerzésre is igényelhető támogatás.
- az építéshez kapcsolódó közvetett költségekre a támogatási összeg legfeljebb 3%-a fordítható
- építési engedély köteles fejlesztési cél esetében hatályos engedéllyel kell rendelkezni a pályázat hiánypótlási határidő végéig

A támogatás mértéke:

- az a) és b) alcél esetében pályázónként 100 millió forint azzal, hogy az egy bölcsődei vagy óvodai ellátásban részülő étkeztetni tervezett gyermekre számított igény nem haladhatja meg a 800 ezer forintot (a felmérés alapján a bölcsődében 20, az óvodában 69 gyermekkel számolhatunk). **Tehát maximálisan 71.200 ezer forintra nyújtható be pályázat**
- a c) alcél esetében a maximális támogatási igény 10 millió forint

Minimálisan biztosítandó **saját erő:** a fejlesztési költség 5 %-a (a 71.200 ezer forint támogatás esetében **3.560 ezer forint)**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a pályázati lehetőséget tárgyalja meg és döntsön a pályázat előkészítéséről.

Határozati javaslat:
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyminiszter által meghirdetett önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatására kiírt pályázatot, és az alábbi döntést hozza.
A képviselő-testület úgy dönt, hogy pályázatot nyújt be a .....) alcélra.
A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a pályázatot készítse elő, és azt a benyújtás előtt terjessze a képviselőt-testület elé.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: 2020. augusztus 10.

Varjas András
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Keszthelyi Tiborné
jegyző

Előterjesztés

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-i ülésére

7. napirend: Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetői pótlék megállapítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány a 24/2020. (II. 24.) Korm. rendeletével **2020. július 1. napi hatállyal** módosította a pedagógusok előmeneteli és illetményrendszerének egyes szabályait az alábbiak szerint.
A pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) **2020. július 1. napjától** hatályos 16. § (5a) bekezdése értelmében *„a nevelési-oktatási, valamint a többcélú köznevelési intézmény intézményvezetőjét az Nkt. 8. mellékletében meghatározott pótlék mértékét figyelembe véve az intézmény - tárgyévet megelőző tanév, nevelési év - október 1-jei gyermek- és tanulólétszáma alapján*
a) legalább ezeregy fő esetén a pótlékalap százhetven százaléka,
b) nyolcszázegy és ezer fő között a pótlékalap százhatvan százaléka,
c) hatszázegy és nyolcszáz fő között a pótlékalap százötven százaléka,
d) négyszázegy és hatszáz fő között a pótlékalap százharminc százaléka,
e) kétszázötvenegy és négyszáz fő között a pótlékalap száztíz százaléka,
f) százötvenegy és kétszázötven fő között a pótlékalap nyolcvan százaléka,
g) ***legfeljebb százötven fő esetén a pótlékalap legalább hatvan százaléka mértékű pótlék illeti meg.*** *"*

A jogalkotó a Korm. rendelet 16. § (5a) bekezdésének a)-f) pontjaiban eltérést nem engedő módon – a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 8. mellékletében meghatározott felső határt is túllépve – az intézmény gyermeklétszámtól függően rögzíti az intézményvezetői pótlék mértékét a pótlékalap, vagyis az illetményalap százalékában kifejezve.
A jogalkotó kizárólag a Korm. rendelet 16. § (5a) bekezdés g) pontjában biztosít **mérlegelési lehetőséget** a munkáltatói jogkör gyakorlójának arra, hogy - az Nkt. 8. mellékletének figyelembevételével - legfeljebb százötven fő gyermeklétszám esetén az illetményalap **legalább hatvan** százalékában állapítsa meg az intézményvezetői pótlék mértékét.

A képviselő-testület a 218/2018.(IX.13.) képviselő-testületi határozata alapján Utasiné Kenderák Tímea intézményvezető vezetői pótlékát 2018. augusztus 1-től az illetményalap 50 %-ában állapította meg. 2020. július 1-től azonban az intézményvezetői pótlék nem lehet kevesebb, mint az illetményalapnak a rendelet 16. § (5a) bekezdés g. pontjában meghatározott százaléka.
Az illetményalap a vetítési alap (101.500) 180 %-a, amely összegszerűen 182.700,- Ft. Ennek a 60 %-a 109.620,- Ft (a jelenlegi 91.350,- Ft).
A számításhoz csak az illetményalapot, a gyermek-tanulói létszámot és a rendeletben az adott létszámhoz rendelt százalékot kell figyelembe venni. Tehát a képviselő-testületnek azon túl, hogy legalább az intézményvezető részére a 109.620,- Ft intézményvezető pótlékot megállapítja, mérlegelési lehetősége van ettől magasabb összegben is dönteni, figyelembe

véve azt a körülményt, hogy az intézményvezető többcélú intézményt vezet, ezáltal az óvodavezetői feladatokon túl ellátja a bölcsődei és a gyermekétkeztetési feladatok irányítását is.

Javasolom a Képviselő-testületnek, hogy az önkormányzat fenntartása alatt működő többcélú intézmény, a Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetőjének pótlékát az illetményalap .... %-ában állapítsa meg.

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

Határozati javaslat
Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete - a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 16. § (5a) bekezdése alapján - 2020. július 1. napjától a Taszár Községi Önkormányzat fenntartásában működő Taszári Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményvezetőjének vezetői pótlék mértékét az illetményalap ..... százalékában állapítja meg.

Felelős: Varjas András polgármester
Határidő: azonnal

Taszár, 2020. július 13.

Varjas András
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Keszthelyi Tiborné
jegyző

Előterjesztés

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 14-i ülésére

8. napirend: Tájékoztatás a közművelődés kollégiuma nyílt pályázati felhívásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A közművelődés és közösségi művelődés 2020. évi szakmai tevékenységének támogatására a Közművelődés Kollégiuma két pályázati céllal tette közzé - a veszélyhelyzet kezelésére hozott általános rendelkezések betartásával megvalósuló, illetve a veszélyhelyzet feloldását követő időszakban tartandó - rendezvények támogatására szóló pályázati felhívását.

Önkormányzatunk a 2. pályázati célra nyújthatja be a támogatási kérelmét.

2. Pályázati cél: **Kétezer fő alatti magyarországi kistelepülések értékmentő-értékteremtő közösségei létrehozásának, valamint közművelődési szakmai tevékenységek megvalósításának a támogatása**

A támogatás formája: vissza nem térítendő támogatás.
A támogatás forrása: a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény LXVII. Nemzeti Kulturális Alap fejezet.

Igényelhető támogatás: maximum 800.000 Ft
Maximális támogatási intenzitás mértéke: legfeljebb 100%.

Pályázók köre: kétezer fő alatti magyarországi településeken működő közművelődési intézmény, **települési önkormányzat**, közművelődési tevékenységet folytató civil szervezet, egyesület, alapítvány, amelyek közművelődési alaptevékenységet igazoló (*statisztikai adatlap a 2019. évi közművelődési tevékenységről OSAP 1438*) dokumentummal rendelkeznek
Egy pályázó maximum egy pályázatot nyújthat be, mely több programot is tartalmazhat a megjelölt keretösszegen belül.

A pályázati cél megvalósításának időtartama: **2020. szeptember 15. – 2021. február 28.**

Nevezési díj összege/mértéke: A pályázó nevezési díj címen - az 500.000 Ft-nál kisebb összegű igény esetén is - **5.000 Ft nevezési díjat** - amely magában foglalja a 27%-os Áfát is .

Saját forrás biztosítása: A pályázó részére kötelező saját forrás biztosítását és igazolását a Kollégium nem írja elő.

Támogatás az alábbi kiadási jogcímekre igényelhető:

- előadók tiszteletdíja,
- szakmai közreműködők tiszteletdíja (a részletezett költségvetésnek tartalmaznia kell a tiszteletdíj felhasználásának tételeit, a közreműködői terület megnevezését, tételes kifejtését)
- zsűritagok tiszteletdíja,
- szakmai anyagköltség (a részletes költségvetésben tételes kifejtése szükséges),
- reklám- és propagandaköltség,
- utazási költség,
- bérletei díj (eszköz, terem)
- szállítási költség.

A pályázat keretében nem tervezhető és nem számolható el:

- Személyi juttatásként fizetett **tiszteletdíj részeként a munkaadókat terhelő adók és járulékok nem igényelhetők/nem számolhatók** el a támogatás terhére.
- A Kollégium a felhívásban szereplő jogcímen kívül más jogcímet nem támogat, ezért a jogcímre vonatkozó módosítási kérelem elutasításra kerül.
- **Rezsiköltséget** a Pályázó az NKA-tól igényelt költségek között **nem tervezhet, és nem számolhat el.**
- **A támogatás összege jutalomkönyvekre, díjakra, oklevelekre és egyéb jutalmakra (pl. egyenpóló) nem számolható el.**
- A támogatás terhére tényleges pénzmozgással nem járó – kompenzálással, engedményezéssel teljesített – költség nem számolható el/a költségvetésben nem szerepeltethető.

A Kollégium nem támogatja:

- **az NKA más szakmai Kollégiumának illetékességi körébe tartozó programokat;**
- **hivatásos művészeti rendezvényeket;**
- **működési kiadásokat;**
- **falunapot;**
- **valamint a gasztronómiai célú eseményeket.**

A Kollégium döntésekor megjelölheti, hogy a támogatást milyen konkrét cél megvalósítására adja. Pályázatot benyújtani az NKA portálján keresztül 2020. július 27-én éjfélig lehet.

A pályázat előkészítése folyamatban van. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy támogassa a pályázat benyújtását.

Határozati javaslat:

Taszár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Közművelődés Kollégiuma nyílt pályázati felhívását, és úgy dönt, hogy a 2. alcéra: a Kétezer fő alatti magyarországi kistelepülések értékmentő-értékteremtő közösségei létrehozásának, valamint közművelődési szakmai tevékenységek megvalósításának a támogatására pályázatot nyújt be.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a pályázatot készítse elő, és 2020. július 27-ig nyújtsa be.

Felelős: Varjas András polgármester
Horváth Gáborné IKSZT munkatárs
Határidő: 2020. július 27.

Taszár, 2020 július 14.

Varjas András
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Keszthelyi Tiborné
jegyző