

**Csernely Község Önkormányzat Képviselő-testülete 5/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelete  
a 2020. évi zárszámadásról**

Csernely Község Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében Csernely Községi Önkormányzat Polgármestere, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörét gyakorolva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. Fejezet**

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére és az önkormányzat által fenntartott intézményre terjed ki.

**II. Fejezet**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetésének teljesülését **211 221 250,-Ft bevétellel** ebből:

- a) - önkormányzat működési támogatásai 81 902 467,-Ft
- b) - működési célú támogatások 50 854 654,- Ft
- c) - közhatalmi bevételek 2 640 496,-Ft
- d) - működési bevételek 7 552 970 ,-Ft
- e) - felhalmozási bevétel 7 530 384,-Ft
- f) - finanszírozási bevételek 60 740 279,-Ft hagyja jóvá.

(2) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetésének teljesülését **197 296 070,-Ft kiadással** ebből:

- a) személyi juttatások 65 425 147,-Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 7 593 217 ,-Ft
- c) dologi kiadások 55 918 133,-Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 3 620 521,-Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 6 877 922,- Ft
- f) felhalmozási kiadások 54 538 769,-Ft
- g) finanszírozási kiadások 3 322 361,-Ft hagyja jóvá.

(3) A költségvetés 2020. évi pénzmaradványa 13 925 180,-Ft.

(4) A 2. § (1) bekezdése szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat – Áht. 23. § (2) bek. g) pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti – saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.


- (5) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásainak teljesülését jogcímenkénti szerinti bontásban.
- (6) A Rendelet 3. mellékletei tartalmazzák az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulását.
- (7) A Csernelyi Óvoda, mint önállóan működő intézmény bevételeit és kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.
- (8) A Rendelet 5. melléklete tartalmazza a létszámkimutatást kormányzati funkcióként.
- (9) A Rendelet 6. melléklete a kiadások teljesítését kormányzati funkcióként tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését – mérlegszerűen – a Rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését – mérlegszerűen – a Rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (12) A rendelet 9. melléklete tartalmazza az önkormányzat hitelállományát.
- (13) A 10. melléklet tartalmazza – az Áht. 23. § (2) g) pontja szerint – a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.
- (14) A Rendelet 11. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.
- (15) A Rendelet 12. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.
- (16) A Rendelet 13. melléklete tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.
- (17) A Rendelet 14. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.
- (18) A Rendelet 15. melléklete tartalmazza az önkormányzat maradvány kimutatását.
- (19) A Rendelet 16. melléklete tartalmazza a vagyonkimutatást

### III. Fejezet

#### Záró rendelkezések

#### 3. §

Ez a rendelet 2021. május 30-án lép hatályba.

  
Borsodi László  
polgármester



  
Dr. Szűcs-Tardi Beáta  
jegyző

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a írja elő a zárszámadási rendelet megalkotásának kötelezettségét az alábbiak szerint:

**91. § (1)** 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 zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

*a)* a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

*b)* \* a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

*c)* a vagyonkimutatást, és

*d)* a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

## A 2020. évi költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti megoszlása ÖSSZEVONTAN

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	10 345 906	10 345 906	10 345 906
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása (25 200,-Ft/h)	3 502 800	3 502 800	3 502 800
– Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	2 848 000	2 848 000	2 848 000
– Köztemető fenntartásának támogatása (m2)	1 311 966	1 311 966	1 311 966
– Közutak fenntartásának támogatása (m2)	2 683 140	2 683 140	2 683 140
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (2 550,-Ft/lakos)	10 200	10 200	10 200
e.) Önkormányzatok működésének általános támogatás kiadások	7 651 774	7 651 774	7 651 774
f.) Polgármesteri illetmény támogatás	1 024 800	1 024 800	1 024 800
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen</b>	<b>24 032 680</b>	<b>24 032 680</b>	<b>24 032 680</b>
<b>II. A települési önkormányzatok egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat.</b>			
1. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatás	15 514 500	16 031 270	16 031 270
2. Óvodaműködtetési támogatás	2 892 780	2 892 780	2 892 780
<b>II. A települési önkorm. egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat. összesen</b>	<b>18 407 280</b>	<b>18 924 050</b>	<b>18 924 050</b>
<b>III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			
1. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	12 662 546	13 342 393	13 342 393
2. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	2 024 000	2 024 000	2 024 000
3. Pénzbeli szociális ellátások kiadások			
4. Szociális étkeztetés 10 fő	588 240	653 006	653 006
5. Házi segítségnyújtás 0 fő	0		
6. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	4 485 212	5 673 538	5 673 538
7. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	3 481 560	4 086 330	4 086 330
<b>III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen</b>	<b>23 241 558</b>	<b>25 779 267</b>	<b>25 779 267</b>
<b>IV. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közműv. feladatainak tám.</b>	<b>1 800 000</b>	<b>2 116 910</b>	<b>2 116 910</b>
<b>V Helyi önkorm.működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás</b>	<b>7 741 200</b>	<b>11 049 560</b>	<b>11 049 560</b>
<b>VI. Működési bevételek</b>			
1. Tulajdonosi bevételek ( koncessziós díj, víz használati díj)	3 000 000	2 386 172	462 732
2. Egyéb működési bevétel ( lakbér )	400 000	400 000	238 440
3. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek)	2 082 560	2 299 601	2 299 601
4. Kamatbevételek	10 000	1 934	1 934
5. Készletértékesítés és szolgáltatás	2 627 800	2 128 715	2 014 218
6. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 485 000	1 145 309	625 980
7.Egyéb működési bevételek		1 431 708	1 501 526
8. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		408 539	408 539
<b>VI. Működési bevételek összesen</b>	<b>9 605 360</b>	<b>10 201 978</b>	<b>7 552 970</b>
<b>VII. Termékek és szolgáltatások adói</b>			
– Gépjárműadó 40 %-a	860 000	0	
– Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	760 000	488 654	488 654
– Egyéb áruhasználati és szolg. adók (Iparüzési adó)	2 000 000	1 664 358	1 664 358
– Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési adó+pótlékok)	1 000 000	482 984	487 484
<b>VII. Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>	<b>4 620 000</b>	<b>2 635 996</b>	<b>2 640 496</b>
<b>VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>			
– Közfoglalkoztatás - helyi sajátosság	23 316 530	18 813 103	18 813 103
– Közfoglalkoztatás Mezőgazdaság program támogatása	20 013 867	15 502 756	15 502 756
–Közfoglalkoztatás Szociális jellegűprogram támogatása	20 699 906	16 188 795	16 188 795
- helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		350 000	350 000
<b>VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>64 030 303</b>	<b>50 854 654</b>	<b>50 854 654</b>
<b>I-VIII. Működési bevétel mindösszesen</b>	<b>153 478 381</b>	<b>145 595 095</b>	<b>142 950 587</b>
<b>IX. Felhalmozási célú bevétel összesen</b>		<b>7 530 384</b>	<b>7 530 384</b>
<b>X. Pénzmaradvány</b>	<b>53 755 599</b>	<b>57 203 419</b>	<b>57 203 419</b>
<b>XI. Működési támogatás viszatérülése</b>		<b>0</b>	
<b>XII.Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>		<b>3 536 860</b>	<b>3 536 860</b>
<b>XII. Bevétel mindösszesen</b>	<b>207 233 980</b>	<b>213 865 758</b>	<b>211 221 250</b>

## A 2020. évi költségvetése kiadási főösszegének megoszlása ÖSSZEVONTAN

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>KIADÁSOK</b>			
<b>I. Személyi juttatások</b>			
<b>1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	18 197 600	16 137 098	16 137 098
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közmunka	39 839 960	40 050 370	40 050 370
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 000 000	222 473	222 473
<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen</b>	<b>59 037 560</b>	<b>56 409 941</b>	<b>56 409 941</b>
b.) Béren kívüli juttatások			
- egyéb költségtérítés			
- közlekedési költségtérítés	120 000	86 490	86 490
- egyéb juttatás (cafetéri)			
<b>Béren kívüli juttatások összesen</b>	<b>120 000</b>	<b>86 490</b>	<b>86 490</b>
<b>2.) Külső személyi juttatások</b>			
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	6 004 376	6 282 680	6 282 680
- alpolgármester juttatása	1 256 436	1 256 436	1 256 436
- egyéb külső személyi juttatások (könyvtáros, egyéb)	540 000	0	0
<b>Külső személyi juttatások összesen</b>	<b>9 190 412</b>	<b>8 928 716</b>	<b>8 928 716</b>
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>68 347 972</b>	<b>65 425 147</b>	<b>65 425 147</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	8 100 756	7 593 217	7 543 138
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0		50 079
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>8 100 756</b>	<b>7 593 217</b>	<b>7 593 217</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>			
- készletbeszerzés	25 446 636	23 655 473	23 454 230
- szolgáltatási kiadások	21 460 329	28 091 012	20 512 714
- kommunikációs szolgáltatások	725 000	1 584 277	1 451 477
- kiküldetés, reklám és propaganda	710 000	24 252	4 252
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	12 791 957	12 590 560	10 495 460
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>61 133 922</b>	<b>65 945 574</b>	<b>55 918 133</b>
<b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
- családi támogatás			
- Egyéb nem intézményi ellátás	14 686 546	8 347 448	3 620 521
<b>IV Önkormányzat által folyósított ellátások összesen</b>	<b>14 686 546</b>	<b>8 347 448</b>	<b>3 620 521</b>
<b>V. Működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>			
- Orvosi Ügyelet		1 095 011	1 095 011
- Ózd Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 000	795 960	530 640
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500		
- Előző évi elszámolás miatti visszafizetés		1 644 071	1 644 071
<b>V. Működési célú támogatások államházt. belülre összesen</b>	<b>626 500</b>	<b>3 535 042</b>	<b>3 269 722</b>
<b>VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>			
- Nonprofit szerv támogatása (nyug.szakszerv, mozgáskorl.)	100 000	90 000	90 000
-Működési célú kölcsönök nyújtása lakosságnak		0	
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		3 518 200	3 518 200
<b>VI. Működési célú támogatások államházt. kívülre összesen</b>	<b>100 000</b>	<b>3 608 200</b>	<b>3 608 200</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>152 995 696</b>	<b>154 454 628</b>	<b>139 434 940</b>
<b>VIII. Beruházási kiadások</b>	<b>3 266 150</b>	<b>6 145 196</b>	<b>4 595 196</b>
<b>IX. Felújítási kiadások</b>	<b>48 272 874</b>	<b>35 173 656</b>	<b>35 173 656</b>
<b>X.Egyéb felhalmozási célú támogatásokÁHT-n belülre</b>		<b>14 769 917</b>	<b>14 769 917</b>
<b>X. Finanszírozási kiadás</b>	<b>2 699 260</b>	<b>3 322 361</b>	<b>3 322 361</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>207 233 980</b>	<b>213 865 758</b>	<b>197 296 070</b>

## Az önkormányzat 2020. évi költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti megoszlása

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZ AT	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	10 345 906	10 345 906	10 345 906
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 25 200,-Ft/h)	3 502 800	3 502 800	3 502 800
– Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	2 848 000	2 848 000	2 848 000
– Köztemető fenntartásának támogatása (m2)	1 311 966	1 311 966	1 311 966
– Közutak fenntartásának támogatása ( m2)	2 683 140	2 683 140	2 683 140
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (2 550,-Ft/lakos)	10 200	10 200	10 200
e.) önkormányzatok működésének általános támogatás kiegészítése	7 651 774	7 651 774	7 651 774
f.) Polgármesteri illetmény támogatás	1 024 800	1 024 800	1 024 800
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen</b>	<b>24 032 680</b>	<b>24 032 680</b>	<b>24 032 680</b>
<b>II. A települési önkormányzatok egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat.</b>			
1. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	15 514 500	16 031 270	16 031 270
2. Óvodaműködtetési támogatás	2 892 780	2 892 780	2 892 780
<b>II. A települési önkorm. egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat. összesen</b>	<b>18 407 280</b>	<b>18 924 050</b>	<b>18 924 050</b>
<b>III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			
1. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	12 662 546	13 342 393	13 342 393
2. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	2 024 000	2 024 000	2 024 000
3. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése			
4. Szociális étkeztetés 9 fő	588 240	653 006	653 006
5. Házi segítségnyújtás 0 fő	0		
6. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	4 485 212	5 673 538	5 673 538
7. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	3 481 560	4 086 330	4 086 330
<b>III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen</b>	<b>23 241 558</b>	<b>25 779 267</b>	<b>25 779 267</b>
<b>IV. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közműv. feladatainak tám.</b>	<b>1 800 000</b>	<b>2 116 910</b>	<b>2 116 910</b>
<b>V. Helyi önkorm.működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás</b>	<b>7 741 200</b>	<b>11 049 560</b>	<b>11 049 560</b>
<b>VI. Működési bevételek</b>			
1. Tulajdonosi bevételek ( koncessziós díj, víz használati díj)	3 000 000	2 386 172	462 732
2. Egyéb működési bevétel (laktér )	400 000	400 000	238 440
3. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek, ebédkihordás)			
4. Kamatbevételek	10 000	1 929	1 929
5. Készletértékesítés és szolgáltatás	2 500 000	1 978 346	1 863 849
6. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 485 000	1 145 309	625 980
7.Egyéb működési bevételek		1 431 637	1 501 455
8. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		408 539	408 539
<b>VI. Működési bevételek összesen</b>	<b>7 395 000</b>	<b>7 751 932</b>	<b>5 102 924</b>
<b>VII. Termékek és szolgáltatások adói</b>			
– Gépjárműadó 40 %-a	860 000	0	
– Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	760 000	488 654	488 654
– Egyéb áruhasználati és szolg. adók (Iparüzési adó)	2 000 000	1 664 358	1 664 358
- Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési adó+pótlékok)	1 000 000	482 984	487 484
<b>VII. Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>	<b>4 620 000</b>	<b>2 635 996</b>	<b>2 640 496</b>
<b>VII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>			
- Közfoglalkoztatás - helyi sajátosság	23 316 530	18 813 103	18 813 103
- Közfoglalkoztatás Mezőgazdaság program támogatása	20 013 867	15 502 756	15 502 756
-Közfoglalkoztatás Szociális jellegűprogram támogatása	20 699 906	16 188 795	16 188 795
- helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		350 000	350 000
<b>VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>64 030 303</b>	<b>50 854 654</b>	<b>50 854 654</b>
<b>I-VIII. Működési bevétel mindösszesen</b>	<b>151 268 021</b>	<b>143 145 049</b>	<b>140 500 541</b>
<b>IX. Felhalmozási célú bevétel összesen</b>		<b>7 530 384</b>	<b>7 530 384</b>
<b>X. Pénzmaradvány</b>	<b>53 383 520</b>	<b>56 831 859</b>	<b>56 831 859</b>
<b>XI. Működési támogatás viszatérülése</b>		<b>0</b>	
<b>XII.Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>		<b>3 536 860</b>	<b>3 536 860</b>
<b>I-XII. Bevétel mindösszesen</b>	<b>204 651 541</b>	<b>211 044 152</b>	<b>208 399 644</b>

## Az önkormányzat 2020. évi költségvetése kiadási főösszegének megoszlása

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	Kötelező feladat eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Személyi juttatások</b>			
<b>1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közfoglalkoztatás	39 839 960	40 050 370	40 050 370
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 000 000	222 473	222 473
<i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen</i>	<b>40 839 960</b>	<b>40 272 843</b>	<b>40 272 843</b>
b.) Béren kívüli juttatások		0	
-Egyéb költségtérítés		0	
-cafetéria		0	
<i>Béren kívüli juttatások összesen</i>	0	0	
<b>2.) Külső személyi juttatások</b>		0	
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	6 004 376	6 282 680	6 282 680
- alpolgármester juttatása	1 256 436	1 256 436	1 256 436
- egyéb külső személyi juttatások (könyvtáros, egyéb)	540 000	0	
<i>Külső személyi juttatások összesen</i>	<b>9 190 412</b>	<b>8 928 716</b>	<b>8 928 716</b>
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>50 030 372</b>	<b>49 201 559</b>	<b>49 201 559</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	4 916 176	4 898 543	4 851 297
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0		47 246
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>4 916 176</b>	<b>4 898 543</b>	<b>4 898 543</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>		0	
- készletbeszerzés	19 954 491	18 244 441	18 112 871
- szolgáltatási kiadások	20 760 329	25 738 120	18 329 131
- kommunikációs szolgáltatások	700 000	1 385 549	1 252 749
- kiküldetés, reklám és propaganda	710 000	24 252	4 252
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	11 328 454	11 006 468	8 992 368
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>53 453 274</b>	<b>56 398 830</b>	<b>46 691 371</b>
<b>IV Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
- családi támogatás			
- Egyéb nem intézményi ellátás	14 686 546	8 347 448	3 620 521
<b>IV Önkormányzat által folyósított ellátások összesen</b>	<b>14 686 546</b>	<b>8 347 448</b>	<b>3 620 521</b>
<b>V. Működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>			
- Orvosi Ügyelet		1 095 011	<b>1 095 011</b>
- Ózd Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 000	795 960	530 640
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500		
- Előző évi elszámolás miatti visszafizetés		1 644 071	1 644 071
<b>V. Működési célú támogatások államházt. belülré összesen</b>	<b>626 500</b>	<b>3 535 042</b>	<b>3 269 722</b>
<b>VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>			
- Nonprofit szerv támogatása (nyug. szakszerv, mozgáskorl.)	100 000	90 000	90 000
- Működési célú kölcsönök nyújtása lakosoknak		0	
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		3 518 200	3 518 200
<b>VI. Működési célú támogatások államházt. kívülré összesen</b>	<b>100 000</b>	<b>3 608 200</b>	<b>3 608 200</b>
<b>VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása</b>			
- Csernelyi Óvoda finanszírozása	18 406 968	18 243 229	18 243 229
- Konyha finanszírozása	8 352 171	8 325 171	8 325 171
<b>VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása összesen</b>	<b>26 759 139</b>	<b>26 568 400</b>	<b>26 568 400</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>150 572 007</b>	<b>152 558 022</b>	<b>137 858 316</b>
<b>VIII. Beruházási kiadások</b>	3 107 400	5 220 196	<b>3 670 196</b>
<b>IX. Felújítási kiadások</b>	48 272 874	35 173 656	<b>35 173 656</b>
<b>X. Egyéb felhalmozási célú támogatások AHT-n belülré</b>		14 769 917	14 769 917
<b>XI. Finanszírozási kiadás ( Megelőlegzés visszafizetése)</b>	<b>2 699 260</b>	3 322 361	<b>3 322 361</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>204 651 541</b>	<b>211 044 152</b>	<b>194 794 446</b>

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>KIADÁSOK</b>			
<b>I. Személyi juttatások</b>			
<b>I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	18 197 600	16 137 098	16 137 098
- részmunkaidőben foglalkoztatottak	0		
<i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen</i>	<i>18 197 600</i>	<i>16 137 098</i>	<i>16 137 098</i>
b.) Béren kívüli juttatások			
- étkezési hozzájárulás	0		
- közlekedési költségtérítés	120 000	86 490	86 490
<i>Béren kívüli juttatások összesen</i>	<i>120 000</i>	<i>86 490</i>	<i>86 490</i>
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>18 317 600</b>	<b>16 223 588</b>	<b>16 223 588</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	3 184 580	2 694 674	2 691 841
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0	0	2 833
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>3 184 580</b>	<b>2 694 674</b>	<b>2 694 674</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>			
- készletbeszerzés	5 492 145	5 411 032	5 341 359
- kommunikációs szolgáltatások	25 000	198 728	198 728
- közüzemi díjak	470 000	571 457	402 148
- vásárolt élelmiszer		42 598	42 598
- karbantartás, kisjavítás	100 000	552 170	552 170
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		243 400	243 400
- egyéb szolgáltatási kiadások	130 000	943 267	943 267
- különféle befizetések és egyéb dologi	10 000	123	123
-Működési célú előzetesen fyszámított ÁFA	1 453 503	1 583 969	1 502 969
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>7 680 648</b>	<b>9 546 744</b>	<b>9 226 762</b>
<b>IV. Beruházás</b>	<b>158 750</b>	<b>925 000</b>	<b>925 000</b>
<b>V. Felújítás</b>			
<b>I-III- KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>29 341 578</b>	<b>29 390 006</b>	<b>29 070 024</b>
<b>BEVÉTELEK</b>			
<b>I. Irányító szervtől ( önkormányzattól ) kapott támogatás</b>	<b>26 759 139</b>	<b>26 568 400</b>	<b>26 568 400</b>
<b>II. saját bevételek</b>	<b>2 210 360</b>	<b>2 450 046</b>	<b>2 450 046</b>
1./1 Ellátási díjak ( térítési díj bevételek, ebédkihordás)	2 082 560	2 299 601	2 299 601
1./2. Szolgáltatási díjak ( ebédkihordás)	127 800	150 369	150 369
1./3 Egyéb működési bevétel		71	71
1./4 Kapott kamat		5	5
<b>2. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja</b>			
Pénzmaradvány	372 079	371 560	371 560
<b>Össz bevétel</b>	<b>29 341 578</b>	<b>29 390 006</b>	<b>29 390 006</b>
<b>Óvoda engedélyezett létszáma</b>			
Óvoda pedagógus	2	2	2
Óvoda pedagógusok munkáját segítő	1	1	1
Konyha engedélyezett létszáma	1	1	1
Szociális étkezés engedélyezett létszám	1	1	1
<b>Óvoda létszáma összesen:</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>



## CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

*A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 5. melléklete*

### 2020. évi létszámkimutatás kormányzati funkcióként

MEGNEVEZÉS	Fő
Önkormányzati jogalkotás	1
Közfoglalkoztatási program	41
Szociális étkeztetés	1
Konyha	1
Óvoda	3
<b>Összesen</b>	<b>47</b>



## CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 7. melléklete

Az önkormányzat 2020. évi költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működési bevételek	7 552 970	Személyi juttatások	65 425 147
Közhatalmi bevételek	2 640 496	Munkaadókat terhelő járulékok	7 593 217
Önkormányzat működési támogatásai	81 902 467	Dologi kiadások	55 918 133
Működési célú támogatások	50 854 654	Egyéb működési célú kiadás	6 877 922
Adott kölcsön visszatérülés		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 620 521
Finanszírozási bevételek	60 740 279	Finanszírozási kiadások	3 322 361
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>203 690 866</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>142 757 301</b>

**CSERNELYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 8. melléklete

Az önkormányzat 2020 évi költségvetés felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

*adatok forintban*

BEVÉTELEK	KIADÁSOK
Felhalmozás célú bevétel	Beruházások
7 530 384	4 595 196
	Felújítási kiadás
	35 173 656
	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül
	14 769 917
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>ÖSSZESEN</b>
<b>7 530 384</b>	<b>54 538 769</b>

## CSERNELYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 9. melléklete

Kimutatás az önkormányzat 2020. évi hitelállományáról

*adatok forintban*

Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan. 1-jén	Hitelfelvétel tárgyévi összege	Visszafizetett hitel tárgyévi összege	Hitelállomány összege tárgyév dec. 31-én
Rövid lejáratú kölcsön				



# CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 11. melléklete

## Kimutatás a 2020. évi közvetett támogatásokról

adatok forintban

Megnevezés	Összesen
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
A helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege: Kommunális adó	395000
<b>Mindösszesen</b>	<b>395000</b>





# CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 13. melléklete

## Kimutatás az önkormányzat 2020. évi pénzeszközök változásáról

adatok forintban	
MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG
Pénzkészlet tárgyidőszak elején - bankszámla egyenlege	47 129 115
Pénzkészlet tárgyidőszak elején - forintpénztár egyenlege	502 060
Pénzkészlet tárgyidőszak elején - összesen	47 631 175
<b>BEVÉTELEK</b>	<b>211 221 250</b>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>197 296 070</b>
Pénzkészlet tárgyidőszak végén - bankszámla egyenlege	16 416 678
Pénzkészlet tárgyidőszak végén - forintpénztár egyenlege	318 690
Pénzkészlet tárgyidőszak végén - összesen	16 735 368

**CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 14. melléklete

**Az önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege**

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	állományi érték	
	előző év	tárgyév
<b>ESZKÖZÖK</b>		
I. Immateriális javak	332 314	8 914
II. Tárgyi eszközök	1 252 718 829	1 197 739 208
III. Befektetett pénzügyi eszközök	228 500	228 500
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 253 279 643</b>	<b>1 197 976 622</b>
I. Készletek	4 670 090	377 177
II. Értékpapírok	0	0
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>4 670 090</b>	<b>377 177</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>47 631 175</b>	<b>16 735 368</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>22 979 454</b>	<b>10 318 858</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>-17 001</b>	<b>-976 195</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N</b>	<b>1 328 543 361</b>	<b>1 224 431 830</b>
<b>FORRÁSOK</b>		
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>		
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 957 615 684	1 957 615 684
II. Nemzeti vagyon változásai		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	21 236 570	21 236 570
IV. Felhalmozott eredmény	-1 384 678 231	-1 442 185 048
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	
VI. Mérleg szerinti eredmény	-57 506 817	-26 971 526
<b>G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>536 667 206</b>	<b>509 695 680</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>723 138 015</b>	<b>661 928 254</b>
<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLOTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>68 738 140</b>	<b>52 807 896</b>
<b>F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N</b>	<b>1 328 543 361</b>	<b>1 224 431 830</b>

**CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT***A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 15. melléklete***Az önkormányzat 2020. évi maradványkimutatása***adatok forintban*

<b>Megnevezés</b>	<b>Tárgyév</b>
Alaptevékenység költségvetési bevételei	150 480 971
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	193 973 709
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-43 492 738
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	87 308 679
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	29 890 761
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	57 417 918
A Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	13 925 180
Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B. Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C Összes maradvány (=A+B)	13 925 180
D Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	13 925 180
E Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
F Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

**CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

A 5/2021. (V.28.) Önk.rendelet 16. melléklete

**Az önkormányzat 2020. évi vagyonmérlege**

MÉGNÉVEZÉS	Törzsvagyon		Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen-korlátozottan forgalomképes		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
	Bruttó érték	Nettó érték				
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 920 447 734	1 157 302 410	84 618 385	40 674 212	2 005 066 119	1 197 976 622
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			377 177	377 177	377 177	377 177
C) PÉNZESZKÖZÖK			16 735 368	16 735 368	16 735 368	16 735 368
D) KÖVETELÉSEK			10 318 858	10 318 858	10 318 858	10 318 858
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			-976 195	-976 195	-976 195	-976 195
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK					0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 920 447 734</b>	<b>1 157 302 410</b>	<b>111 073 593</b>	<b>67 129 420</b>	<b>2 031 521 327</b>	<b>1 224 431 830</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke			1 957 615 684	1 957 615 684	1 957 615 684	1 957 615 684
II. Nemzeti vagyon változásai			0	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			21 236 570	21 236 570	21 236 570	21 236 570
IV. Felhalmozott eredmény			-1 442 185 048	-1 442 185 048	-1 442 185 048	-1 442 185 048
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása			0	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény			-26 971 526	-26 971 526	-26 971 526	-26 971 526
G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN			509 695 680	509 695 680	509 695 680	509 695 680
H) KÖTELEZETTSÉGEK			661 928 254	661 928 254	661 928 254	661 928 254
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK					0	0
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLÓTOS ELSZÁMOLÁSOK					0	0
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			52 807 896	52 807 896	52 807 896	52 807 896
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>1 224 431 830</b>	<b>1 224 431 830</b>	<b>1 224 431 830</b>	<b>1 224 431 830</b>

adatok forintban