

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**2022. május 25-i ülésének**

---

**T Á R G Y S O R O Z A T A**

---

**Rendeletek:**

- 7/2022. (V.30.) önkormányzati rendelete a 2021. évi zárszámadásról  
8/2022. (V.30.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

**Határozatok:**

30. A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatokról  
31. Csernely Község Önkormányzatánál és intézményénél végzett 2021. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló éves ellenőrzési jelentésről  
32. Csernely Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2021. évi kincstári ellenőrzéséről szóló ellenőrzési jelentésről  
33. az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2021. évi ellátásának átfogó értékeléséről  
34. a Csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervéről  
35. A Csernelyi közművelődési közösségi szintér 2022. évi szolgáltatási tervéről  
36. A gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vállalkozói szerződés megkötéséről  
37. Sturman Kastély ügyében készült lakossági felmérés kiértékeléséről  
38. Sallós Zsolt kérelméről

**Napirendi pontok:**

1. **Tárgy:** Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete Csernely község 2021. évi költségvetésének teljesítéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
2. **Tárgy:** A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
3. **Tárgy:** Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
4. **Tárgy:** Tájékoztató a belső ellenőrzés megállapításairól, tapasztalatairól  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
5. **Tárgy:** Ellenőrzési jelentés Csernely Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2021. évi kincstári ellenőrzéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
6. **Tárgy:** Tájékoztató az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról  
**Előadó:** *Dr.Szűcs-Tardi Beáta jegyző, ÓTSZEGYII vezetője*
7. **Tárgy:** Csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervének jóváhagyása

- Előadó:** *Borsodi László polgármester, Móring Erika megbízott óvodavezető*
8. **Tárgy:** Javaslát cserneli közművelődési közösségi szintér 2022.évi szolgáltatási tervének jóváhagyására
- Előadó:** *Borsodi László polgármester*
9. **Tárgy:** Javaslát gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vállalkozási szerződés megkötésére
- Előadó:** *Borsodi László polgármester*
10. **Tárgy:** Sturman Kastély ügyében készült lakossági felmérés kiértékelése
- Előadó:** *Borsodi László polgármester*
11. **Tárgy:** Sallós Zsolt kérelme
- Előadó:** *Borsodi László polgármester*
12. **Tárgy:** Indítványok, javaslatok

*Dr. Szűcs-Tardi Beáta sk.  
jegyző*

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Mely készült Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2022. május 25. napján megtartott nyílt üléséről.**

**Az ülés helve: Nekézseny Községi Önkormányzat tanácskozója (3646 Nekézseny, Kossuth u. 1.)**

**Jelen vannak:** 5 képviselő-testületi tag:

Borsodi László	polgármester
Csomós Bernadett	alpolgármester
Csomós Elemérné	képviselő
Bartók Gábor	képviselő
Vincze József	képviselő

**A döntéshozatalban részt vevő képviselők száma valamennyi döntésnél 5 fő, mert minden képviselő az ülés egész tartamán jelen van.**

Az ülésen tanácskozási joggal jelen van az ülés egész tartamára:  
**Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző.**

**Meghívott vendég Antal Józsefné gazdálkodó**

**Jegyzőkönyvvezető:** Tóth Miklósné igazgatási előadó

**Borsodi László polgármester:** Köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mert a képviselő-testület 5 tagjából 5 tag jelen van. Javasolta, hogy a Képviselő- Testület a meghívóban feltüntetett napirendi pontokat tárgyalja meg.

**Napirendi pontok:**

- Tárgy:** Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete Csernely község 2021. évi költségvetésének teljesítéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
- Tárgy:** A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
- Tárgy:** Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
- Tárgy:** Tájékoztató a belső ellenőrzés megállapításairól, tapasztalatairól  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
- Tárgy:** Ellenőrzési jelentés Csernely Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2021. évi kincstári ellenőrzéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

6. **Tárgy:** Tájékoztató az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról  
**Előadó:** *Dr.Szűcs-Tardi Beáta jegyző, ÓTSZEGYII vezetője*
7. **Tárgy:** Csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervének jóváhagyása  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Móring Erika megbízott óvodavezető*
8. **Tárgy:** Javaslat csernelyi közművelődési közösségi szintér 2022.évi szolgáltatási tervének jóváhagyására  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
9. **Tárgy:** Javaslat gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vállalkozási szerződés megkötésére  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
10. **Tárgy:** Sturman Kastély ügyében készült lakossági felmérés kiértékelése  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
11. **Tárgy:** Sallós Zsolt kérelme  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
12. **Tárgy:** Indítványok, javaslatok

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi napirendi pontokat fogadja el:

#### **Napirendi pontok:**

1. **Tárgy:** Csernelyi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete Csernelyi község 2021. évi költségvetésének teljesítéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
2. **Tárgy:** A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
3. **Tárgy:** Csernelyi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
4. **Tárgy:** Tájékoztató a belső ellenőrzés megállapításairól, tapasztalatairól  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
5. **Tárgy:** Ellenőrzési jelentés Csernelyi Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2021. évi kincstári ellenőrzéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

6. **Tárgy:** Tájékoztató az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról  
**Előadó:** *Dr.Szűcs-Tardi Beáta jegyző, ÓTSZEGYII vezetője*
7. **Tárgy:** Csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervének jóváhagyása  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Móring Erika megbízott óvodavezető*
8. **Tárgy:** Javaslat csernelyi közművelődési közösségi szintér 2022.évi szolgáltatási tervének jóváhagyására  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
9. **Tárgy:** Javaslat gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vállalkozási szerződés megkötésére  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
10. **Tárgy:** Sturman Kastély ügyében készült lakossági felmérés kiértékelése  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
11. **Tárgy:** Sallós Zsolt kérelme  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
12. **Tárgy:** Indítványok, javaslatok

Ezt követően a Képviselő-testület az alábbi napirendi pontokat tárgyalta meg:

#### 1. **Napirendi pont:**

**Tárgy:** Csernelyi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete Csernelyi község 2021. évi költségvetésének teljesítéséről

**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*

**Borsodi László polgármester:** Az anyag kiosztásra került múlt hét pénteken. Köszönöm a jól elkészített tartalmas anyagot Erzsike néninek.

**Vincze József képviselő:** Bevételeknél szerepel lakásbérleti díj. Mi lenne az?

**Antal Józsefné gazdálkodó:** Sallós, a rendőr rendezte a tartozását.

**Csomós Elemérné képviselő:** Szociális étkezések utáni bevételek az eredetinek majdnem a duplája. Az adóbevétel is jó.

**Borsodi László polgármester:** Van-e még valakinek kérdése? Amennyiben nincs, kérem a rendelettervezet elfogadását.

**Borsodi László polgármester** a rendelettervezetet az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
7/2022. (V.30.) önkormányzati rendelete  
a 2021. évi zárszámadásról**

**2. Napirendi pont:**

**Tárgy:** A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** Az anyag ehhez a napirendi ponthoz is ki lett küldve. Kérdése valakinek?

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 30/2022. (V.25.)**

**H A T Á R O Z A T A**

**A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatokról**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Dr. Szűcs-Tardi Beáta Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal, a Móring Erika Csernelyi Óvoda vezetője (i) által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot az abban foglaltak alapján elfogadja.

Felelős: jegyző

Határidő: december 31., illetve folyamatos

**3. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása

**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*

**Borsodi László polgármester:** Az anyag itt is kiment, kérdése van-e valakinek ezzel kapcsolatban?

**Antal Józsefné gazdálkodó:** 20 millió forintot írtam. Az emelkedés 24 millióra jön ki. Könyvtáros és a polgármester bérére is kaptunk.

**Bartók Gábor képviselő:** A dologi kiadásnál 600.000.- Ft növekedés van.

**Antal Józsefné gazdálkodó:** A kiemelt előirányzatokon belül a polgármester átcsoportosíthat.

**Csomós Elemérné képviselő:** A normatívákból, amelyek nem a feladatfinanszírozásba tartoznak, nem lehetne alkalmazni egy parkórt vagy temetőört?

**Antal Józsefné gazdálkodó:** Sajnos annak is meg van a helye. A képviselők tiszteletdíját is abból finanszírozzuk. Minden hónapban megy a jelentés. 10 fillérrel sem lehet tőle eltérni.

**Borsodi László polgármester:** Kérdés ezzel kapcsolatban? Amennyiben nincs, kérem a javaslat elfogadását.

**Borsodi László polgármester:** a rendelettervezetet az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
8/2022. (V.30.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet  
módosításáról**

#### **4. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Tájékoztató a belső ellenőrzés megállapításairól, tapasztalatairól

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** Az anyag ehhez is kiment. Kérdése van-e valakinek?

**Bartók Gábor képviselő:** Egyrészt örültem neki, hogy törvényi probléma nincsen. Elkészerítően soknak találok a hibát.

**Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző:** Kevés az ember.

**Vincze József képviselő:** Ki lettek javítva a hibák, ez a lényeg.

**Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző:** A kincstári ellenőrzésnél is így volt. Az keményebb volt, de jó véleménnyel zárult.

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 31/2022. (V.25.)**

### **H A T Á R O Z A T A**

**Csernely Község Önkormányzatánál és intézményénél végzett 2021. évi  
belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló éves ellenőrzési jelentésről**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Csernely Község Önkormányzatánál és intézményénél végzett 2021. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló éves ellenőrzési jelentést **j ó v á h a g y j a**.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

#### **5. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Ellenőrzési jelentés Csernely Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2021. évi kincstári ellenőrzéséről

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** Átfogó, terjedelmesebb ellenőrzés volt. Tartalmas anyag. Sok észrevétel van benne, de a hibák ki lettek javítva. Ehhez kérdése van valakinek?

**Bartók Gábor képviselő:** A határozat szövegében dátum hiba van. 2021. április van írva. Gondolom, az 2022. április lenne.

**Dr. Szűcs -Tardi Beáta jegyző:** Igen. Köszönjük szépen.

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:



**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 32/2022. (V.25.)**

**H A T Á R O Z A T A**

**Csernely Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv  
2021. évi kincstári ellenőrzésről szóló ellenőrzési jelentésről**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a alapján végrehajtott, 2021. évet vizsgáló kincstári ellenőrzés megállapításaira vonatkozó, „**Ellenőrzési jelentés Csernely Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2021. évi kincstári ellenőrzéséről**” című, **ÖPSZEF/610-6/2022. iktatószámú és 127/2021. azonosító számú ellenőrzési jelentés** tartalmát megismerte, az abban foglaltakat elfogadja.

A képviselő- testület felkéri a polgármestert a jelentés és a hozzá kapcsolódó intézkedési terv Magyar Államkincstár részére történő megküldésére.

Felelős: polgármester

Határidő: értelemszerűen

*Antal Józsefné gazdálkodó 14 óra 25 perckor az üléstermet elhagyta.*

**6. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Tájékoztató az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** Az anyag ki lett küldve. Kérdés esetleg?

**Borsodi László polgármester** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 33/2022. (V.25.)**

## HATÁROZATA

### az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2021. évi ellátásának átfogó értékeléséről

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai 2021. évi ellátásának átfogó értékeléséről- a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96.§ (6) bekezdése alapján, a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10) Korm.rendelet 10. mellékletének szempontrendszer szerint- készült átfogó jelentést, az előterjesztés melléklete szerint jóváhagyja, a jelentés gyámhatóság részére történő megküldéséről intézkedik.

Felelős: polgármester

Határidő: 15 napon belül

#### 7. Napirendi pont

**Tárgy:** Csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervének jóváhagyása

**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Móring Erika megbízott óvodavezető*

**Borsodi László polgármester:** Kérdése valakinek?

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 34/2022. (V.25.)**

## HATÁROZATA

### a Csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervéről

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervét megismerte és **e l f o g a d j a**.

Felelős: polgármester

Határidő: értelemszerűen

## **8. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Javaslat a csernelyi közművelődési közösségi szintér 2022. évi szolgáltatási tervének jóváhagyására

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** Közművelődési intézet kéri a terv jóváhagyását.

**Vincze József képviselő:** Dátum nincs benne.

**Bartók Gábor képviselő:** Május van, és azt szavazzuk meg, hogy mi volt márciusban.

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 35/2022. (V.25.)**

### **H A T Á R O Z A T A**

#### **A Csernelyi közművelődési közösségi szintér 2022. évi szolgáltatási tervéről**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete  
a csernelyi közművelődési közösségi szintér 2022.  
évi szolgáltatási tervét megismerte és  
**e l f o g a d j a.**

Felelős: polgármester

Határidő: értelemszerűen

## **9. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Javaslat gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vállalkozói szerződés megkötésére

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** Kötelezően ellátandó feladat. Támogatás nélkül. Fél millió forintra jönne ki.

**Dr. Szűcs -Tardi Beáta jegyző:** Annyit szeretnék hozzátenni, mindenhol téma és foglalkoznak vele. Egyik önkormányzat sem áll úgy anyagilag, hogy a szerződést meg lehessen kötni. Egyelőre várhatunk, de a gyepmesteri telepek már nagyon telítettek.

**Bartók Gábor képviselő:** 40 ezer, ha nem csinál semmit. Kutyankként pedig 60-70 ezer forint.

**Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző:** Az Önkormányzatoknak kötelezővé tették. Jól megemelték az árát. Nagyon sok maga a rendelkezésre állási díj is. Kérjünk esetleg máshonnan is árajánlatot?

**Bartók Gábor képviselő:** Napoljuk el, érdeklődünk a környéken.

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 36/2022. (V.25.)**

## **HATÁROZATA**

### **A gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vállalkozói szerződés megkötéséről**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vonatkozó vállalkozási szerződést megtárgyalta és elnapolta.

Tudomásul veszi, hogy a 785/2021. (XII.27.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) az önkormányzatok kötelező feladataként határozza meg a Rendelet 2.§ b.) pontjában meghatározott ebrendészeti tevékenység ellátását.

A képviselő-testület kijelenti, hogy a kötelező feladat ellátását biztosítani kívánja, szerződést szeretne kötni valamely szolgáltatóval, de az önkormányzat jelen pénzügyi helyzetére való tekintettel, olyan kötelezettséget nem tud vállalni, melynek teljesítésére nem képes.

A feladat ellátásához, a szerződés megkötéséhez szükséges pénzügyi fedezet az önkormányzat költségvetésében nem áll rendelkezésre.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert további, kedvezőbb ajánlatok bekérésére.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** értelemszerűen

### **10. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Sturman Kastély ügyében készült lakossági felmérés kiértékelése

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** Márciusban megtörtént a felmérés. Táblázatot készítettünk róla.

**Vincze József képviselő:** Kik számolták össze a kérdőíveket? Heni és Zsanett? Készült róla jegyzőkönyv? A lapok selejtezési ideje? Nehogy majd valaki kötekedjen. Nekünk az volt a többségi válasz, hogy adjuk át az államnak ingyen. A falut kettészakítottuk. Megadtátok a felvilágosítást, hogy milyen lehetőségek vannak? A dr. Virág Zsolt levelében le van írva, hogy milyen lehetőségei vannak az önkormányzatnak, mikor lesz rá pénze, nem tudjuk. Tegnap kik voltak a kastélynál?

**Borsodi László polgármester:** Fényképezni voltak. Minden évben szoktak jönni.

**Vincze József képviselő:** Ez a nép akarata. Volt, ahová be sem engedtek.

**Csomós Elemérné képviselő:** Ismered a falusi idős embereket. Ingyen nem adnak oda semmit.

**Csomós Bernadett alpolgármester:** Minden képviselőtől megkérdezem, hogy megadta-e a kellő tájékoztatást a lakosoknak?

**Bartók Gábor képviselő:** Én azt látom, hogy ez az eredmény, elfogadom.

**Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző:** Aki kételkedik az eredményben, menjen be a hivatalba és nézze meg a lapokat.

**Vincze József képviselő:** A többség ezt hozta ki, ez a kastély itt fog tönkre menni.

**Borsodi László polgármester:** A többség úgy döntött, hogy az önkormányzat tulajdonában maradjon és várni a pályázatra.

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 37/2022. (V.25.)**

## **H A T Á R O Z A T A**

### **Sturman Kastély ügyében készült lakossági felmérés kiértékeléséről**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Sturman Kastélyt érintően, lakossági felmérés és vélemény alapján úgy döntött, hogy a kastély maradjon az Önkormányzat tulajdonában és várjon ezzel kapcsolatos pályázat kiírására.

Felelős: Képviselő-testület tagjai

Határidő: értelemszerűen

## **11. Napirendi pont**

**Tárgy:** Sallós Zsolt kérelme

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

**Borsodi László polgármester:** 600 ezer forinttal tartozott a lakbérrel. 2022. március 1-jétől kéri jóváírni a becsatolt számlákat. Visszamenőleg nem tudunk számlákat elfogadni.

**Bartók Gábor képviselő:** Nem kellett volna engedélyt kérni a felújításra? 5 éves számlát akar elszámoltatni? Pár évvel ezelőtt volt már ilyen elszámolása.

**Borsodi László polgármester:** A kérelmet el kell utasítani. Felhívni a figyelmét, hogy ha felújítást tervez, szóban azonnal szóljon, és a számlákat adja le. Javaslom a kérelem elutasítását.

**Vincze József képviselő:** 2018-ban volt 370 e Ft tartozása. Volt határozat és 80 e Ft jóváírásra került. Sérelmezte, hogy be lett írva a főnökének. Egyszer ezt már tárgyaltuk.

**Borsodi László polgármester:** Számlákat csak az adott hónapban lehet elszámolni. Figyelemfelhívó levelet fogunk neki küldeni, hogy a jövőben hogyan járhat el szabályosan.

**Borsodi László polgármester:** a határozati javaslatot az előterjesztésben foglalt tartalommal terjesztette elő, és Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ennek megfelelően 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi döntését:

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 38/2022. (V.25.)**

### **H A T Á R O Z A T A**

**Sallós Zsolt kérelméről**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete  
Sallós Zsolt kérelmét megtárgyalta és **e l u t a s í t j a .**

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

## **12. Napirendi pont:**

**Tárgy:** Indítványok, javaslatok

**Vincze József képviselő:** Civil szervezet jött létre a faluban? Mi a neve?

**Borsodi László polgármester:** Voltak megbeszélések. Volt egy alakuló ülés. Még nem jött létre. Van ilyen kezdeményezés.

**Csomós Bernadett alpolgármester:** Szerintem ez nem testületi ülés téma, de két alkalommal gyűltünk össze. A neve Csernelyiek Csernelyért...

**Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző:** Ha a Csernely név szerepel benne, akkor a testület hozzájárulása szükséges a névhasználathoz.

**Vincze József képviselő:** A ravatalozónál a cserép le van esve.

**Bartók Gábor képviselő:** Nem lehetne lassítani a Dózsa György utat? Fekvő rendőr?

**Borsodi László polgármester:** Gázolás után azonnal intézkedtem. Véda rendszer is szóba került, de az nagyon drága. Fix mérőpontot 50%-os önerővel tudják felszerelni. Fekvő rendőrt nem lehet kitenni. A falu táblán 30-as tábla és a falu előtt pedig egy 70-es tábla.

**Csomós Bernadett alpolgármester:** A temetőt nem lehetne egyirányúvá tenni?

**Csomós Eleménné képviselő:** Sturman kert tulajdonosát fel kellene szólítani, hogy vágassa le a fűvet. Kílakoltatás már nincs ugye? Egy 10 gyerekes családdal nagyon sok a probléma.

**Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző:** Mit csinálnak?


**Borsodi László polgármester:** Sok velük a probléma, lopnak, csalnak, 35 m<sup>2</sup>-ren laknak.

**Csomós Bernadett alpolgármester:** Ha gond van, azonnal jelezni kell a családsegítő részére. A lakás nagysága miatt nem fogják a gyerekeket elvinni.

**Bartók Gábor képviselő:** A fűvet levágták az Ady Endre úton. Az utolsó 50 métert le lehetne vágni, ha van rá kapacitás?

**Vincze József képviselő:** A postánál lévő kátyút be kellene tölteni.

*Mivel több kérdés, észrevétel, javaslat nem hangzott el, Borsodi László polgármester a testületi ülést bezárta.*

  
**Borsodi László**  
**Polgármester**



  
**Dr. Szűcs-Tardi Beáta**  
**Jegyző**

# CSERNELYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

## POLGÁRMESTERÉTŐL

### MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2022. május 25. napján (szerda) 14.00 órai kezdettel**

testületi ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

**Az ülés helye:** Nekézseny Községi Önkormányzat tanácskozója  
(3646 Nekézseny, Kossuth út 1.)

#### **Napirendi pontok:**

- Tárgy:** Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete Csernely község 2021. évi költségvetésének teljesítéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
- Tárgy:** A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
- Tárgy:** Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Antal Józsefné gazdálkodó*
- Tárgy:** Tájékoztatás a belső ellenőrzés megállapításairól, tapasztalatairól  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
- Tárgy:** Ellenőrzési jelentés Csernely Községi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2021. évi kincstári ellenőrzéséről  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
- Tárgy:** Tájékoztató az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról  
**Előadó:** *Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző, ÓTSZEGYII vezetője*
- Tárgy:** Csernelyi Óvoda 2022-2023. évi munkatervének jóváhagyása  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester, Móring Erika megbízott óvodavezető*
- Tárgy:** Javaslat a csernelyi közművelődési közösségi szintér 2022. évi szolgáltatási tervének jóváhagyására  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*
- Tárgy:** Javaslat gyepmesteri és ebrendészeti feladatok ellátására vállalkozási szerződés megkötésére  
**Előadó:** *Borsodi László polgármester*



10. **Tárgy:** Sturman Kastély ügyében készült lakossági felmérés kiértékelése

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

11. **Tárgy:** Sallós Zsolt kérelme

**Előadó:** *Borsodi László polgármester*

12. **Tárgy:** Indítványok, javaslatok



*Borsodi László*  
**Borsodi László**  
polgármester

}

**Meghívottak**

Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete  
Antal Józsefné gazdálkodó  
Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző

# J E L E N L É T I Í V

mely készült Csernely Községi Önkormányzat Képviselő Testületének  
2022. május 25. napján (szerda) megtartott nyílt testületi ülésén  
megjelentekről.

## Jelen vannak:

Borsodi László polgármester

Borsodi László

Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző

Dr. Szűcs-Tardi Beáta

Csomós Bernadett alpolgármester

Csomós Bernadett

Csomós Elemérné

Csomós Elemérné

Bartók Gábor

Bartók Gábor

Vincze József

Vincze József

testületi tagok.

Antal Józsefné gazdálkodó

Antal Józsefné

## **SZÖVEGES BESZÁMOLÓ** **2021. évi költségvetés gazdálkodásáról**

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; 87; 91 §-ai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai és a szakfeladatrendről és az államháztartási szakágazati rendről szóló 56/2011. (XII. 31.) NGM rendelet és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalommal és szerkezetben készült.

A **bevételek**et az 1. melléklet tartalmazza.

*Az önkormányzat működési támogatásait* a Magyar Államkincstár a tervezetnek megfelelően, hiánytalanul leutalta az önkormányzat számlájára a központi költségvetésből.

A helyi önkormányzat működésének általános támogatása 24 533 326,-Ft, a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 19 560 000,-Ft, az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának összege 30 770 474,- Ft melyből gyermekétkeztetés támogatás 6 299 480,- Ft, a rászoruló intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása 3 874 860,- Ft. A kulturális feladatok támogatásának összege 2 270 000,- Ft.

Működési célú kiegészítő támogatás jogcímen az önkormányzat 22 999 991,- Ft támogatást kapott melyből, tűzifa pályázatra 4 206 240,-Ft-ot, a 2021. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásra 6 710 000,-Ft-ot a helyi önkormányzat kapta meg, mely összeg teljes egészében átutalásra került a szolgáltató – az ÉRV Zrt. – részére, 12 083 751,-Ft REKI támogatásra elnyert összeg.

*Az intézményi működési bevételek között*, a víz és a szennyvízhálózat üzemeltetéséből befolyt összeg 1 392 510,- Ft-ot

Szolgáltatások ellenértéke magába foglalja a 118 440,- Ft lakbér bevételét, és 190 000,-Ft bérletdíjat, 39 403,-Ft gépkocsi használati díjat, 22 833,-Ft traktorral nyújtott szolgáltatást, és 1 308 439,- szociális étkezésen kívüli étkeztetési díj bevételeket

Ellátási díj bevétel 1 469 459,- Ft, mely a szociális étkeztetési bevételét jelenti.

Közvetített szolgáltatás az Óvoda intézmény felé továbbszámlázott közüzemi díjak.

Készletértékesítés a közmunka programban megtermelt értékesítésből befolyt összeget tartalmazza.

A kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA értéke 750 908,- Ft

Egyéb működési bevétel a költségek visszatérülését, és a kerekítésekből adódó bevételeket tartalmazza

A *helyi adók* között gépjárműadó bevétel 2020.-tól kikerült az önkormányzat bevételei közül, a magánszemélyek kommunálisadó bevétele 644 846,- Ft, egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelés, késedelmi pótlék, és önkormányzatot megillető egyéb bevételből) 409 750,- Ft értékben szerepel. Iparüzési adó bevételünk volt 1 530 158-Ft,

### ***Működési célú támogatások bevételei:***

A 2021. évi közfoglalkoztatási programra működési célú támogatási értékű bevétel keretében munkabér és dologi támogatásra az Államkincstár 37 342 427- Ft-ot utalt részünkre, valamint az Emberi Erőforrások Minisztériumától elnyert 1 000 000,-Ft rendezvénytámogatásra, és a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulástól át vett 49 075,- Ft

Mind ezen bevételek mellett van 8 614 259,- Ft követelésünk, melyből 1 365 785,- Ft közhatalmi bevételre, 648 680,- Ft az önkormányzati lakások bérleti díj bevétel valamint

3 960 634, Ft a víz-és szennyvíz üzemeltetésére átadásából származó bevétel elmaradásából adódik, valamint ezek ÁFA vonzata.

**Felhalmozási célú támogatásunk:** 18 069 910,- Ft pályázat útján nyert forrás, mely a temető kerítésépítését és az óvoda épületfelújítását szolgálja, továbbá a közmunkásokra átvett 1 051 992,-Ft felhalmozási kiadásra kaptunk.

**Saját felhalmozási bevételünk:**

67 600,-Ft földértékesítésből, valamint a Takarékszövetkezet eladásából származó 3 000 000,-Ft

A közmunkásokra év közben 827 909,-Ft megelőlegezést kaptunk, illetve a 2022-re kapott állami megelőlegezés 2 818 675,-Ft

És igénybe vettük a 2020 évi pénzmaradványunkat 13 925 180,- Ft-

A megkapott 10 000 000,-Ft-os hitelkeretből csak 1 435 040,-Ft –ot használtunk fel a bevezetett megszorításoknak, illetve az évközben elnyert REKI pályázatoknak köszönhetően, és ezt az összeget évvégére vissza is tudtuk fizetni.

**A 2021. évi teljesített bevétel fő összege: 189 315 267,- Ft**

A **kiadások**at a 2. melléklet tartalmazza.

**A rendszeres személyi juttatások** összege 57 849 976,- Ft, mely magába foglalja, az önkormányzat alkalmazásában álló 6 fő dolgozó és a Közmunka program keretében alkalmazott 28 átlag létszámú közfoglalkoztatottak munkabérét. Közlekedési költségtérítés 1 fő óvodai dolgozó részére került megtérítésre. Az egyéb személyi juttatások között a kifizetett TB ellátások szerepelnek.

**A külső személyi juttatások** 8 73 7539, –Ft a képviselők tiszteletdíja, költségtérítés, cafetéria, nyelvpótlék kiadásokat tartalmazza, valamint a magáncélú telefonhasználatot, és a mikulási ajándékot.

**A munkaadókat terhelő járulékok** (szociális hozzájárulási adó, táppénz hozzájárulás) 6 482 638,-Ft

**A dologi kiadások** és az **egyéb folyó kiadások** (mindösszesen: 50 853 384,-Ft) között szerepelnek a különféle beszerzések (irodaszer, nyomtatvány, könyvtári könyv, folyóirat, tisztítószert, élelmiszer, vásárolt élelmezés stb.) a működési és fenntartási kiadások (telefon, internet, áramdíj, közvilágítás, vízdíj, karbantartási kiadások aminek jelentős része a szennyvízhálózat karbantartása, stb.) az egyéb felmerült költségek és a közmunka program keretében beszerzett anyagok, eszközök.

**Mind ezek mellett maradt kötelezettségünk : 6 996 866, - Ft** mely ÉRV felé 4 512 463,- Ft vízdíj és karbantartási díj, közüzemi díjakra, karbantartás, kisjavításra 218 852,- Ft, közvetített szolgáltatások miatt 6 928,-Ft, egyéb szolgáltatásra 866 754,- Ft, és ezek felszámított általános forgalmi adója 1 391 869,- Ft.

**Ellátottak juttatásai** a települési támogatást, köztemetést, az idősek hulladékszállítási támogatása valamint a húsvétra és karácsonyra kiosztott idősek segélyét foglalja magában.

**Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre:** összesen 16 565 551, Ft, melyből 10 497 854,-Ft előző évi visszafizetési kötelezettség (az előző évi fel nem használt állami

támogatás ) valamint Társulási hozzájárulások, illetve 2019.évi pályázati támogatás visszafizetése

**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre:** 6 799 075,- Ft, melyből az ÉRV Zrt-nek a 2021. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás pályázaton elnyert összeg átadását, és alapítványok, civil szervezetek támogatását tartalmazza.

**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése:** 3 741 668 – e Ft, melyet 2020.- évben utalt le a Központi költségvetés és 2021-ben került rendezésre 2 818 675, -Ft, valamint a közmunkásokra leutalt évközi megelőlegezések visszavonását tartalmazza

**Egyéb felhalmozási célú kiadás:** Beruházásra: 2 352 459,- Ft, melyből a korábban megvásárolt takarékos épületét rendeztük, a többi összegből a közmunkások részére kis értékű tárgyi eszköz került beszerzésre.

**2021. évi teljesített kiadások fő összege: 153 772 383,- Ft**

**A záró pénzkészlet 2021.12.31-én 39 059 907,- Ft, módosított maradványunk 35 542 884,-Ft.**

Csernely, 2022. 05. 12.

**Borsodi László sk.**  
polgármester



**CSERNELY KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL**  
**3648. Csernely, Kissor u. 26.**

**ELŐTERJESZTÉS**

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2022. május 25-i ülésére**

**Tárgy: Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete Csernely község 2021. évi költségvetésének teljesítéséről /Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése alapján/**

**Előterjesztő: Borsodi László**  
**Polgármester**

**Előkészítő: Dr. Szűcs –Tardi Beáta**  
**Jegyző**

**Antal Józsefné**  
**ügyintéző**

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az előző évi költségvetési gazdálkodás végrehajtásáról elkészített zárszámadási rendelettervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése alapján a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A fenti kötelezettségnek eleget téve terjesztem a tisztelt képviselő-testület ülésére a 2021. évről készült zárszámadási rendelettervezetet.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a és 18.§-a alapján elkészült az előzetes hatásvizsgálati lap és az indokolás, melyek jelen előterjesztés mellékletét képezik.

A rendelettervezet kiegészítő melléklete szöveges indoklásból és számszaki részből áll.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11.§-ában előírt, a Bkr. 1. mellékletében foglaltak szerinti vezetői nyilatkozat jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a 2021. évi költségvetési gazdálkodásról szóló rendeletet megalkotni szíveskedjen.

## **ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT**

### **A 2021. évi zárszámadásról szóló .../2022. (.....) önkormányzati rendelethez**

**Rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:**

#### **Társadalmi-gazdasági hatás:**

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet alapján a gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

**Költségvetési hatás:** A költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

**Környezeti, egészségi következmények:** Nincs ilyen hatás.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** Nincs ilyen hatás.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége:** A zárszámadásról szóló rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján.

## **A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:**

1. A az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben foglaltak megsértése.

2. Törvényesség észrevétel.

## **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Rendelkezésre állnak.

## **INDOKOLÁS**

### **A 2021. évi zárszámadásról szóló .../2022. (... ..) önkormányzati rendelethez**

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.



## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### a 2021. évi zárszámadásról szóló .../2022. (.....) önkormányzati rendelethez

#### **1.§-hoz**

A rendelet hatályáról rendelkezik.

#### **2.§-hoz**

A költségvetés bevételeit és kiadásait részletezi.

#### **3.§-hoz**

A hatályba lépésről rendelkezik.

Csernely, 2022. 05. 17.

**Borsodi László sk.**  
**polgármester**

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**...../2022. (V.....) Önkormányzati rendelete**  
**a 2021. évi zárszámadásról**

Csernely Községi Önkormányzat 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:

**I. f e j e z e t**  
**A rendelet hatálya**

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

**II. f e j e z e t**  
**A költségvetés bevételei és kiadásai**

2. § (1) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesülését

**189 315 267,-Ft bevétellel**

ebből:

- önkormányzat működési támogatásai	100 153 791,-Ft
- működési célú támogatások	38 391 502,- Ft
- közhatalmi bevételek	2 584 754,-Ft
- működési bevételek	6 988 914 ,-Ft
- felhalmozási bevétel	22 189 502,-Ft
- finanszírozási bevételek	19 006 804,-Ft

hagyja jóvá.

(2) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesülését

**153 772 383,-Ft kiadással**

ebből:

- személyi juttatások	57 849 976,-Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	6 482 638 ,-Ft
- dologi kiadások	50 853 384,-Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	7 598 293,-Ft
- egyéb működési célú kiadások	23 364 626,- Ft
- felhalmozási kiadások	2 446 758,-Ft
- finanszírozási kiadások	5 176 708,-Ft

hagyja jóvá.

(3) A költségvetés 2021. évi pénzmaradványa } 35 542 884,-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 csak 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. f e j e z e t**

#### **Záró rendelkezések**

3.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.17.) önkormányzati rendelet.

**Borsodi László**  
**Polgármester**

**Dr. Szűcs-Tardi Beáta**  
**Jegyző**

**Kihirdetési záradék:**

A rendelet 2022. ....napján kihirdetésre került.

***Dr. Szűcs-Tardi Beáta***  
**jegyző**

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**...../2022. (V.....) Önkormányzati rendelete**  
**a 2021. évi zárszámadásról**

Csernely Községi Önkormányzat 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:

**I. f e j e z e t**  
**A rendelet hatálya**

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

**II. f e j e z e t**  
**A költségvetés bevételei és kiadásai**

2. § (1) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesülését

**189 315 267,-Ft bevétellel**

ebből:

- önkormányzat működési támogatásai	100 153 791,-Ft
- működési célú támogatások	38 391 502,- Ft
- közhatalmi bevételek	2 584 754,-Ft
- működési bevételek	6 988 914 ,-Ft
- felhalmozási bevétel	22 189 502,-Ft
- finanszírozási bevételek	19 006 804,-Ft

hagyja jóvá.

(2) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesülését

**153 772 383,-Ft kiadással**

ebből:

- személyi juttatások	57 849 976,-Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	6 482 638 ,-Ft
- dologi kiadások	50 853 384,-Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	7 598 293,-Ft
- egyéb működési célú kiadások	23 364 626,- Ft
- felhalmozási kiadások	2 446 758,-Ft
- finanszírozási kiadások	5 176 708,-Ft

hagyja jóvá.

(3) A költségvetés 2021. évi pénzmaradványa 35 542 884,-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 csak 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. f e j e z e t**

#### **Záró rendelkezések**

3.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.17.) önkormányzati rendelet.

*Borsodi László*  
*Polgármester*

*Dr. Szűcs-Tardi Beáta*  
*Jegyző*

**Kihirdetési záradék:**

A rendelet 2022. ....napján kihirdetésre került.

***Dr. Szűcs-Tardi Beáta***  
**jegyző**

## A 2021. évi költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásokonkénti megoszlása ÖSSZEVONTAN

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZA T	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			
a) Önkormányzati hivatali működésének támogatása			
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok támogatása	15 459 046	15 599 877	15 599 877
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 218 153	5 218 153	5 218 153
– Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	4 290 362	4 290 362	4 290 362
– Közutak fenntartásának támogatása (m <sup>2</sup> )	1 954 448	1 954 448	1 954 448
– Közutak fenntartásának támogatása (m <sup>2</sup> )	3 996 083	4 136 914	4 136 914
c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 938 254	8 938 254	8 938 254
d) Lakott kiterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 195	15 195	15 195
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen</b>	<b>24 412 495</b>	<b>24 553 326</b>	<b>24 553 326</b>
<b>II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekképzési feladatainak támogatása</b>			
1. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítőik bértámogatása	16 531 200	16 900 980	16 900 980
2. Óvodaműködésérti támogatás	2 659 020	2 659 020	2 659 020
<b>II. A települési önkorm. egyes köznevelési és gyermekképzési feladatainak támogatása összesen</b>	<b>19 190 220</b>	<b>19 560 000</b>	<b>19 560 000</b>
<b>III. A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása</b>			
1. Települési önkormányzati szociális feladatainak egyéb támogatása	19 049 000	19 049 000	19 049 000
3. Pénzübeli szociális ellátások kiegészítése			
4. Szociális étkeztetés 11 fő	729 960	1 547 134	1 547 134
5. Híza segítségnyújtás 0 fő	0		
<b>III. A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása összesen</b>	<b>19 778 960</b>	<b>20 596 134</b>	<b>20 596 134</b>
<b>IV. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása</b>			
1. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 520 640	2 916 000	2 916 000
2. Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása	2 210 624	3 383 480	3 383 480
3. A részornai gyermekotthonok intézményen kívüli szociális étkeztetéseinek támogatása	3 461 040	3 874 860	3 874 860
<b>IV. A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása összesen</b>	<b>7 192 304</b>	<b>10 174 340</b>	<b>10 174 340</b>
<b>V. A települési önkormányzatok nyitvatartás költségvetési és köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>
<b>VI. Helyi önkormányzatok költségvetésének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás</b>	<b>15 781 984</b>	<b>22 999 991</b>	<b>22 999 991</b>
<b>VII. Működési bevételek</b>			
1. Tulajdonosi bevételek (kommissziós díj, víz használati díj)	5 323 144	4 198 949	1 392 510
2. Szolgáltatás ellenértéke	743 260	1 859 115	1 679 115
3. Elítélési díjak (tértési díj bevételek)	2 103 600	1 469 459	1 469 459
4. Közvetített szolgáltatások		707 961	707 961
5. Kamatbevételek	10 000	1 073	1 076
6. Készletértékesítés	3 011 900	668 129	668 129
7. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 644 300	750 908	750 908
8. Kapott kártérítés		315 000	315 000
9. Egyéb működési bevételek	0	4 749	4 756



<b>VII. Működési bevételek</b>	<b>12 836 204</b>	<b>9 975 343</b>	<b>6 988 914</b>
<b>VIII. Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>0</b>		
- Céginformációs			
- Vagyoni típusú adók (magánüzemeltetők kommunális adója)	520 000	646 846	644 846
- Engedély felhasználási és szolg. adók (paraszti adó)	1 700 000	1 530 158	1 530 158
- Egyéb köznevelési bevételek (tanulmányi adó+trófék)	500 000	409 623	409 750
<b>VIII. Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>	<b>2 720 000</b>	<b>2 586 627</b>	<b>2 584 754</b>
<b>IX. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>			
- Közfelhalmozásra átvett	42 430 139	37 342 427	37 342 427
- Fizetési kezeltésű átvett		1 000 000	1 000 000
- Társulástól átvett			49 075
<b>IX. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>42 430 139</b>	<b>38 391 502</b>	<b>38 391 502</b>
<b>IX. Működési célú bevételek mindösszesen</b>	<b>130 830 322</b>	<b>151 107 263</b>	<b>148 118 961</b>
<b>X. Felhalmozási célú bevételek ÁHT-n belülről</b>	<b>858 998</b>	<b>19 121 902</b>	<b>19 121 902</b>
<b>XI. Saját felhalmozási bevételek</b>		<b>3 067 600</b>	<b>3 067 600</b>
<b>XII. Pénzügyi bevétel</b>	<b>13 925 180</b>	<b>13 925 180</b>	<b>13 925 180</b>
<b>XIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>		<b>3 646 584</b>	<b>3 646 584</b>
<b>XIV. Hitel felvétel</b>		<b>1 435 040</b>	<b>1 435 040</b>
<b>IX-XIV. Bevétel mindösszesen</b>	<b>145 614 500</b>	<b>192 303 569</b>	<b>189 315 267</b>

## A 2021 évi költségvetése kiadási főösszegének megoszlása ÖSSZEVONTAN

adatok forintban

MEGNEVEZÉS KIADÁSOK	ERDETI ELŐIRÁNYZA T	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Személyi juttatások</b>			
<b>1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	20 297 460	18 981 205	18 609 168
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közmunka	3 7 746 550	29 636 197	29 636 199
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000	359 954	359 954
<i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen</i>	<b>58 544 010</b>	<b>48 977 356</b>	<b>48 605 321</b>
b.) Béren kívüli juttatások			
- egyéb költségvetési			
- közlekedési költségvetési	150 000	105 510	105 510
- egyéb juttatás (caféteri)			
<i>Béren kívüli juttatások összesen</i>	<b>150 000</b>	<b>105 510</b>	<b>105 510</b>
<b>2.) Külső személyi juttatások</b>			
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	5 879 576	6 093 717	6 093 717
- alpolgármester juttatása	1 256 436	1 256 436	1 256 436
- egyéb külső személyi juttatások	360 000	399 392	399 392
<i>Külső személyi juttatások összesen</i>	<b>8 885 612</b>	<b>9 139 145</b>	<b>9 139 145</b>
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>67 579 622</b>	<b>58 222 011</b>	<b>57 849 976</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	7 277 493	6 482 638	6 392 451
- egyéb járulékok (kifizető, EHO)	0		90 187
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>7 277 493</b>	<b>6 482 638</b>	<b>6 482 638</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>			
- készletbeszerzés	17 560 053	17 937 203	17 937 203
- szolgáltatási kiadások	23 617 747	25 896 738	20 291 741
- kommunikációs szolgáltatások	1 082 000	1 417 940	1 362 921
- kiküldetés, reklám és promóció	120 000	0	0
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	10 482 802	12 542 765	11 150 144
- kamatkiadás		111 375	111 375
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>52 862 602</b>	<b>57 906 021</b>	<b>50 853 384</b>
<b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
- lakhatással kapcsolatos támogatások			

- Egyéb nem intézményi ellátás	19 049 000	19 049 000	7 598 293
<b>IV. Önkormányzati által folyósított ellátások összesen</b>	<b>19 049 000</b>	<b>19 049 000</b>	<b>7 598 293</b>
<b>V. Működési célú támogatások államháztartáson belülrre</b>			
- előzőévről áthúzódó befizetési kötelezettség		10497854	10 497 854
- Ózdi Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 000	1104556	1 104 556
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500	0	
- egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoknak visszafizetett		4963141	4 963 141
<b>V. Működési célú támogatások államházt. belülrre összesen</b>	<b>626 500</b>	<b>16 585 551</b>	<b>16 585 551</b>
<b>VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre</b>			
- ÁHT-n kívülrre átadott	9 096 000	6710000	6 710 000
- Nonprofit szerv. támogatásai (nyug. szakszerv., mozgáskorl.)		40000	40000
- önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		49075	49075
<b>VI. Működési célú támogatások államházt. kívülrre összesen</b>	<b>9 096 000</b>	<b>6 799 075</b>	<b>6 799 075</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>156 491 217</b>	<b>165 024 296</b>	<b>146 148 917</b>
<b>VII. Tartalék</b>		<b>19 655 807</b>	
<b>VIII. Beruházási kiadások</b>	<b>1 891 508</b>	<b>2 352 459</b>	<b>2 352 459</b>
<b>IX. Feljrási kiadások</b>			
<b>IX/2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre</b>		<b>94 299</b>	<b>94 299</b>
<b>X. Finanszírozási kiadás</b>	<b>2 913 759</b>	<b>3741668</b>	<b>3 741 668</b>
<b>XI. Hitel visszafizetés</b>		<b>1435040</b>	<b>1 435 040</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>161 296 484</b>	<b>192 303 569</b>	<b>153 772 383</b>

---

Az önkormányzat 2021. évi költségvetése bevételi főösszegeinek, bevételi forrásokonkénti megoszlása

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			
a.) Önkormányzati hivatali működésének támogatása			
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatelérés támogatása	15 459 046	15 599 877	15 599 877
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 218 153	5 218 153	5 218 153
– Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	4 290 362	4 290 362	4 290 362
– Köztemető fenntartásának támogatása (m <sup>2</sup> )	1 954 448	1 954 448	1 954 448
– Közutak fenntartásának támogatása (m <sup>2</sup> )	3 996 083	4 136 914	4 136 914
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	8 938 254	8 938 254	8 938 254
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 195	15 195	15 195
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen</b>	<b>24 412 495</b>	<b>24 553 326</b>	<b>24 553 326</b>
<b>támogat.</b>			
<b>I. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítőket bértámogatásai</b>	16 531 200	16 900 980	16 900 980
<b>2. Óvodaműködési támogatás</b>	2 659 020	2 659 020	2 659 020
<b>II. A települési önkorm. egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat. tá</b>	<b>19 190 220</b>	<b>19 560 000</b>	<b>19 560 000</b>
<b>III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			
1. Települési önkormányzati szociális feladatainak egyéb támogatása	19 049 000	19 049 000	19 049 000
3. Pazarheli szociális ellátások kiegészítése			
4. Szociális étkeztetés 11 fő	729 960	1 547 134	1 547 134
5. Házi segítségnyújtás 0 fő	0		
<b>III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>19 778 960</b>	<b>20 596 134</b>	<b>20 596 134</b>
<b>IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>			
1. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 520 640	2 916 000	2 916 000
2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	2 210 624	3 383 480	3 383 480
3. A hároméves gyermekek intézményen kívüli szintűi étkeztetésének támogatása	3 461 040	3 874 860	3 874 860
<b>IV. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen</b>	<b>7 192 304</b>	<b>10 174 340</b>	<b>10 174 340</b>
<b>V. A települési önkormányzatok nyilvános kámpvéri és közmülk. feladatainak tám.</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>
<b>VI. Helyi önkorm.működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás</b>	<b>15 781 984</b>	<b>22 999 991</b>	<b>22 999 991</b>
<b>VII. Működési bevételek</b>			
1. Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj, víz használati díj)	5 323 144	4 198 949	1 392 510
2. Szolgáltatás ellenértéke	665 160	550 676	370 676
3. Ellátási díjak (térítési díj bevételek)	0		
4. Közvetített szolgáltatások		707 961	707 961
5. Kamatbevételek	10 000	1 067	1 067
6. Készletértékesítés	3 011 900	668 129	668 129
7. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 644 300	750 908	750 908
8. Kapott kártyás		315 000	315 000
9. Egyéb működési bevételek		4 725	4 725

<b>VII. Működési bevételek összesen</b>	<b>10 654 504</b>	<b>7 197 415</b>	<b>4 210 976</b>
<b>VIII. Termékek és szolgáltatások adói</b>			
- Gépjárműadó	0		
- Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	520 000	646 846	644 846
- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (iparizációs adó)	1 700 000	1 530 158	1 530 158
- Egyéb közhalalmi bevételek (talajterhelési adó-trótták)	500 000	409 623	409 750
<b>VIII. Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>	<b>2 720 000</b>	<b>2 586 627</b>	<b>2 584 754</b>
<b>IX. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>			
- Közfoglalkoztatásra átvett	42 430 139	37 342 427	37 342 427
- Fejlesztési célú átvett		1 000 000	1 000 000
- Társulási átvett		49 075	49 075

<b>IX. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>42 430 139</b>	<b>38 391 502</b>	<b>38 391 502</b>
<b>I-IX. Működési bevételek mindösszesen</b>	<b>144 430 606</b>	<b>148 329 335</b>	<b>145 341 023</b>
<b>X. Felhalmozási célú bevételek ÁHT-n belülről</b>	858998	19 121 902	19 121 902
<b>XI. Saját felhalmozási bevételek</b>		3 067 600	3 067 600
<b>XII. Penztaradomány</b>	13 605 198	13 605 198	13 605 198
<b>XIII. Államháztartáson belüli megkezelések</b>		3 646 584	3 646 584
<b>XIV. Hitel felvétel</b>		1 435 040	1 435 040
<b>I-XIV. Bevételek mindösszesen</b>	<b>158 894 802</b>	<b>189 205 659</b>	<b>186 217 347</b>

## Az önkormányzat 2021. évi költségvetése kiadási főösszegének megszűlése

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	Kötelező feladat eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Személyi juttatások</b>			
<b>I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	37 746 550	29 636 199	29 636 199
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Kzfoglalkoztatás	500 000	286 243	286 243
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	38 246 550	29 922 442	29 922 442
<i>Törvény szerinti illetmények munkabérek összesen</i>			
b.) Béren kívüli juttatások	0	0	0
-Egyéb költségtérítés	0	0	0
<i>Béren kívüli juttatások összesen</i>			
<b>2.) Külső személyi juttatások</b>			
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	5 879 576	6 093 717	6 093 717
- alpolgármester juttatása	1 256 436	1 256 436	1 256 436
- egyéb külső személyi juttatások (könyvtáros, egyéb)	360 000	399 392	399 392
<i>Külső személyi juttatások összesen</i>			
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>47 132 162</b>	<b>39 061 587</b>	<b>39 061 587</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	4 131 387	3 586 780	3 496 593
- egyéb járulékok (kifiz. adó, EHO)	0	0	90 187
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>4 131 387</b>	<b>3 586 780</b>	<b>3 586 780</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>			
- készletbeszerzés	12 155 439	12 290 409	12 290 409
- szolgáltatási kiadások	22 922 747	24 150 315	18 545 318
- kommunikációs szolgáltatások	932 000	1 219 026	1 164 007
- kiutalás, reklám és propaganda	120 000	0	0
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	8 926 926	11 089 693	9 697 072
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>45 057 112</b>	<b>48 749 443</b>	<b>41 696 806</b>
<b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
- családi támogatás			
-Egyéb nem intézményi ellátás	19 049 000	19 049 000	7 598 293
<b>IV. Önkormányzat által folyósított ellátások összesen</b>	<b>19 049 000</b>	<b>19 049 000</b>	<b>7 598 293</b>
<b>V. Működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>			
- Özd Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 000	1 104 556	1 104 556
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500		
- Fejlesztési célú támogatás		4 963 141	4 963 141

- Előző évi elszámolás miatti visszafizetés		10 497 854	10 497 854
<b>V. Működési célú támogatások államházt. belsőre összesen</b>	<b>626 500</b>	<b>16 565 531</b>	<b>16 565 531</b>
<b>VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívültre</b>			
- Nonprofit szerv támogatása (nyug. szakszerv. mozgáskorl.)	100 000	40 000	40 000
- önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		49 075	49 075
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	9 096 000	6 710 000	6 710 000
- Tartalék		19 655 807	
<b>VI. Működési célú támogatások államházt. kívültre összesen</b>	<b>9 196 000</b>	<b>26 454 882</b>	<b>6 799 075</b>
<b>VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása</b>			
- Csernelvi Óvoda finanszírozása	19 451 129	19 451 129	19 451 129
- Könyha finanszírozása	9 446 245	8 684 079	8 684 079
<b>VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása összesen</b>	<b>28 897 374</b>	<b>28 135 208</b>	<b>28 135 208</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>154 089 535</b>	<b>181 602 451</b>	<b>143 443 300</b>
<b>VIII. Beruházási kiadások</b>			
<b>IX. Felújítási kiadások</b>	1 891 508	2 332 201	2 332 201
<b>X. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belültre</b>		94 299	94 299
<b>XI. Finanszírozási kiadás (Megelőlegzés visszafizetése)</b>	<b>2 913 759</b>	<b>3 741 668</b>	<b>3 741 668</b>
<b>XII. Hírel visszafizetés</b>		1 435 040	1 435 040
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>158 894 802</b>	<b>189 205 659</b>	<b>151 046 508</b>

~





## 2021 évi költségvetés végrehajtása

adatok forintban

MEGNEVEZÉS KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Személyi juttatások</b>			
<b>I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	20 297 460	18 981 203	18 609 168
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak			
- rész munkaidőben foglalkoztatottak	0		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		73 711	73 711
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen	20 297 460	19 054 914	18 682 879
b.) Béren kívüli juttatások			
- étkezési hozzájárulás	0		
- közlekedési költségtérítés	150 000	105 510	105 510
Béren kívüli juttatások összesen	150 000	105 510	105 510
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>20 447 460</b>	<b>19 160 424</b>	<b>18 788 389</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	3 146 106	2 895 858	2 895 858
- egyéb járulékok (kifizető, EHO)	0	0	
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>3 146 106</b>	<b>2 895 858</b>	<b>2 895 858</b>
<b>III. Dolgozó kiadások</b>			
- készletbeszerzés	5 490 937	5 646 794	5 646 794
- kommunikációs szolgáltatások	150 000	198 914	198 914
- közüzemi díjak	470 000	504 656	504 656
- vásárolt élelmiszer			
- karbantartás, kisjavítás	100 000		
- szakmai tevékenységeket segítő szolgáltatás		50 000	50 000
- egyéb szolgáltatási kiadások	125 000	1 191 767	1 191 767
- különféle befizetések és egyéb dologi	0	14 932	14 932
- működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 469 553	1 549 515	1 549 515
<b>III. Dolgozó kiadások összesen</b>	<b>7 805 490</b>	<b>9 156 578</b>	<b>9 156 578</b>
<b>IV. Beruházás</b>	<b>0</b>	<b>20 258</b>	<b>20 258</b>
<b>V. Felújítás</b>			

<b>I-III- KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 399 056</b>	<b>31 233 118</b>	<b>30 861 083</b>
<b>BEVÉTELEK</b>			
<b>I. Irányító szervtől ( önkormányzattól ) kapott támogatás</b>	<b>28 897 374</b>	<b>28 135 208</b>	<b>28 135 208</b>
II. saját bevételek	2 181 700	2 777 928	2 777 938
I./1. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek )	2 103 600	1 469 459	1 469 459
I./2. Szolgáltatási díjak (étkezés + ebédkihordás)	78 100	1 308 439	1 308 439
I./3. Egyéb működési bevételek		24	31
I./4. Kapott kamat		6	9
<b>2. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja</b>			
Pénzmaradvány	319 982	319 982	319 982
<b>Össz bevétel</b>	<b>31 399 056</b>	<b>31 233 118</b>	<b>31 233 128</b>
<b>Óvoda engedélyezett létszáma</b>			
Óvoda pedagógus	2	2	2
Óvoda pedagógusok munkáit segítők	1	1	1
Kon/ha engedélyezett létszáma	2	2	2
Szociális étkezés engedélyezett létszám	0	1	1
<b>Óvoda létszáma összesen:</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6</b>

## CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A /2022. (.....) Önk.rendelet 5. melléklete

### 2021. évi létszámkimutatás kormányzati funkcióként

MEGNEVEZÉS	Fő
Önkormányzati jogalkotás	1
Közfoglalkoztatási program	28
Szociális étkeztetés	1
Konyha	1
Máshová nem sorolható gazdálkosági ügyek	1
Óvoda	3
<b>Összesen</b>	<b>35</b>





106020	10705	107060	900020	900060	049010	091110	091140	096015	096025	107051
Lakásent- artással, lakhatásnál összeftugó ellátások	1. Szociál szociális szociális és m. ellátások, szociális ellátások	Egyéb szociális és természetbe sorolható államháza- artáson kívülről	Önkormány- zatok funkcióira nem finanszíroz- ható feladatok műveletek	Forgalmi és belső céli műveletek	Munkahely- nem sorolt gazdasági ágazatok	Óvodai nevelés, ellátás feladatai	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	Gyermek- kezelési központok működési feladatai	Munkahely- kezelési központok működési feladatai	Szociális ellátás szociális ellátás
0	0	0	0	0	1 146 285	10 810 119	0	3 552 567	497 217	2 602 980
0	0	0	0	0	1 79 221	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	1 146 285	10 989 340	0	3 552 567	497 217	2 602 980
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	1 146 285	10 989 340	0	3 552 567	497 217	2 602 980
0	0	0	0	0	191 352	1 716 857	0	593 037	83 002	311 610
0	0	0	0	0	103	55 146	0	320	45	168
453 786	0	3 325 998	0	683 630	20 252	1 230 612	2 166 595	314 147	1 175 776	0
453 786	0	3 325 998	0	683 733	75 398	1 230 612	2 166 915	314 192	1 175 944	0
0	0	0	0	0	5 194	128 504	38 410	16 095	2 253	8 458
0	0	352 366	0	17 033	0	399 703	52 791	7 389	27 740	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	5 717	0	0	0	0	399 828	113 054	0	0	0
0	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0
0	0	1 193 677	118 522	73 819	246 670	590 267	228 779	32 020	120 212	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85 000	5 717	1 546 043	118 522	90 852	246 670	1 439 798	394 624	39 409	147 952	0
145 473	1 543	1 396 989	0	151 538	30 919	692 066	510 342	68 582	260 305	0
0	0	3 004	27	0	50	29 161	35	87	71	0
145 473	1 543	1 399 993	27	151 538	30 969	721 227	510 377	68 669	260 376	0
684 259	7 260	6 272 034	118 549	931 317	481 541	3 430 047	3 088 011	424 523	1 592 730	0
0	0	7 598 293	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	565 973	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	612 640	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	7 598 293	0	0	0	0	0	0	0	0

	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	6 764	9 187	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	1 826	2 481	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	8 390	11 668	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
684 259	7 260	13 880 327	118 549	1 435 040	2 268 954	13 196 328	3 441 715	7 233 615	1 004 742	4 507 320				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

4

/2022. (.....) Önk.rendelet 7. melléklete

Az önkormányzat 2021. évi költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok forintban

0		KIADÁSOK	
Működési bevételek	6 988 914	Személyi juttatások	57 849 976
Közhatalmi bevételek	2 584 754	Munkaadókat terhelő járulékok	6 482 638
Önkormányzat működési támogatásai	6 144 860	Dologi kiadások	50 853 384
Működési célú támogatások	138 545 293	Egyéb működési célú kiadás	23 364 626
Adott kölcsön visszatérítés		Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 598 293
Finanszírozási bevételek	19 006 804	Finanszírozási kiadások	5 176 708
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>173 270 625</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>151 325 625</b>

**CSERNELYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

Az önkormányzat 2021 évi költségvetés felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

4

/2022. (.....)Önk.rendelet 8. melléklete

adatok forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Felhalmozás célú bevétel	22 189 502	Beruházások	2 352 459
		Felújítási kiadás	
		Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	94 299
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>22 189 502</b>	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 446 758</b>

# CSEERNELYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Kimutatás az önkormányzat 2021. évi hitelállományáról

A

/2022. (.....) Önk.rendelet 9. melléklete

adatok forintban

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

2022.01.01



# CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

4 /2022. (.....) Önk.rendelet 11. melléklete

## Kimutatás a 2021. 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>



# CSEERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A

/2022. (.....) Önk.rendelet 14. melléklete

## Az önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	állományi érték	
	előző év	tárgyév
<b>ESZKÖZÖK</b>		
I. Immateriális javak	8 914	0
II. Tárgyi eszközök	1 197 739 208	1 135 226 101
III. Befektetett pénzügyi eszközök	228 500	228 500
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT E</b>	<b>1 197 976 622</b>	<b>1 135 454 601</b>
I. Készletek	377 177	447 364
II. Értékpapírok	0	
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>377 177</b>	<b>447 364</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>16 735 368</b>	<b>39 059 907</b>
D) KÖVETELÉSEK	10 318 858	8 614 259
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-976 195	-1 276
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 224 431 830</b>	<b>1 183 574 855</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	-1 442 185 048	-1 469 156 574
V. Eszközök értékelhelyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	-26 971 526	-19 872 009
<b>G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>509 695 680</b>	<b>489 823 671</b>

H) KÖTELEZETTSÉGEK	661 928 254	625 805 528
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLÓTOS	0	
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	52 807 896	67 945 656
<b>F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N</b>	<b>1 224 431 830</b>	<b>1 183 574 855</b>



**Csernely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete**

**A 2021. évi zárszámadásról**

Csernely Községi Önkormányzat 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:

*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 2021. évi költségvetésének teljesülését 189 315 267,-Ft bevétellel ebből:

- a) önkormányzat működési támogatásai 100 153 791,-Ft
- b) működési célú támogatások 38 391 502,- Ft
- c) közhatalmi bevételek 2 584 754,-Ft
- d) működési bevételek 6 988 914 ,-Ft
- e) felhalmozási bevétel 22 189 502,-Ft
- f) finanszírozási bevételek 19 006 804,-Ft hagyja jóvá.

(2) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesülését 153 772 383,-Ft kiadással ebből:

- a) személyi juttatások 57 849 976,-Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 6 482 638 ,-Ft
- c) dologi kiadások 50 853 384,-Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 7 598 293,-Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 23 364 626,- Ft
- f) felhalmozási kiadások 2 446 758,-Ft
- g) finanszírozási kiadások 5 176 708,-Ft hagyja jóvá.

(3) A költségvetés 2021. évi pénzmaradványa 35 542 884,-Ft.

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

*III. Fejezet*  
*Záró rendelkezések*

**3. §**


Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020 (II.17.) önkormányzati rendelet.

**4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Borsodi László  
polgármester



  
Dr. Szűcs-Tardi Beáta  
jegyző

**A 2021. évi költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásokénti megoszlása  
ÖSSZEVONTAN**

MEGNEVEZÉS	adatok forintban		
	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	15 459 046	15 599 877	15 599 877
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 218 153	5 218 153	5 218 153
– Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	4 290 362	4 290 362	4 290 362
– Köztemető fenntartásának támogatása( m2)	1 954 448	1 954 448	1 954 448
– Közutak fenntartásának támogatása ( m2)	3 996 083	4 136 914	4 136 914
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	8 938 254	8 938 254	8 938 254
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 195	15 195	15 195
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	24 412 495	24 553 326	24 553 326
II. A települési önkormányzatok egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat.			
1. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	16 531 200	16 900 980	16 900 980
2. Óvodaműködtetési támogatás	2 659 020	2 659 020	2 659 020
II. A települési önkorm. egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat. összesen	19 190 220	19 560 000	19 560 000
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	19 049 000	19 049 000	19 049 000
3. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése			
4. Szociális étkeztetés 11 fő	729 960	1 547 134	1 547 134
5. Házi segítségnyújtás 0 fő	0		
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 778 960	20 596 134	20 596 134
IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
1. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 520 640	2 916 000	2 916 000
2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	2 210 624	3 383 480	3 383 480
3. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	3 461 040	3 874 860	3 874 860
IV. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen	7 192 304	10 174 340	10 174 340
V. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közműv. feladatainak tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
VI. Helyi önkorm.működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	15 781 984	22 999 991	22 999 991
VII. Működési bevételek			
1. Tulajdonosi bevételek ( koncessziós díj, víz használati díj)	5 323 144	4 198 949	1 392 510
2. Szolgáltatás ellenértéke	743 260	1 859 115	1 679 115
3. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek)	2 103 600	1 469 459	1 469 459
4. Közvetített szolgáltatások		707 961	707 961
5. Kamatbevételek	10 000	1 073	1 076
6. Készletértékesítés	3 011 900	668 129	668 129
7. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 644 300	750 908	750 908
8. Kapott kártérítés		315 000	315 000
9. Egyéb működési bevétel	0	4 749	4 756
VII. Működési bevételek	12 836 204	9 975 343	6 988 914
VIII. Termékek és szolgáltatások adói	0		
– Gépjárműadó			
– Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	520 000	646 846	644 846
– Egyéb áruhasználati és szolg. adók (Iparüzési adó)	1 700 000	1 530 158	1 530 158
- Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési adó+pótlékok)	500 000	409 623	409 750
VIII. Termékek és szolgáltatások adói összesen	2 720 000	2 586 627	2 584 754

IX. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
- Közfoglalkoztatásra átvett	42 430 139	37 342 427	37 342 427
- Fejezeti kezeléstől átvett		1 000 000	1 000 000
- Társulástól átvett		49 075	49 075
IX. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	42 430 139	38 391 502	38 391 502
I-IX. Működési bevétel mindösszesen	130 830 322	151 107 263	148 118 961
X. Felhalmozási célú bevétel ÁHT-n belülről	858 998	19 121 902	19 121 902
XI. Saját felhalmozási bevétel		3 067 600	3 067 600
XII. Pénzmaradvány	13 925 180	13 925 180	13 925 180
XIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 646 584	3 646 584
XIV. Hitel felvétel		1 435 040	1 435 040
I-XIV. Bevétel mindösszesen	145 614 500	192 303 569	189 315 267

## A 2021. 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>			
<b>a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	20 297 460	18 981 205	18 609 168
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közmunka	37 746 550	29 636 197	29 636 199
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000	359 954	359 954
<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen</b>	<b>58 544 010</b>	<b>48 977 356</b>	<b>48 605 321</b>
<b>b.) Béren kívüli juttatások</b>			
- egyéb költségtérítés			
- közlekedési költségtérítés	150 000	105 510	105 510
- egyéb juttatás (cafetéri)			
<b>Béren kívüli juttatások összesen</b>	<b>150 000</b>	<b>105 510</b>	<b>105 510</b>
<b>2.) Külső személyi juttatások</b>			
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	5 879 576	6 093 717	6 093 717
- alpolgármester juttatása	1 256 436	1 256 436	1 256 436
- egyéb külső személyi juttatások	360 000	399 392	399 392
<b>Külső személyi juttatások összesen</b>	<b>8 885 612</b>	<b>9 139 145</b>	<b>9 139 145</b>
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>67 579 622</b>	<b>58 222 011</b>	<b>57 849 976</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	7 277 493	6 482 638	6 392 451
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0		90 187
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>7 277 493</b>	<b>6 482 638</b>	<b>6 482 638</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>			
- készletbeszerzés	17 560 053	17 937 203	17 937 203
- szolgáltatási kiadások	23 617 747	25 896 738	20 291 741
- kommunikációs szolgáltatások	1 082 000	1 417 940	1 362 921
- kiküldetés, reklám és propaganda	120 000	0	0
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	10 482 802	12 542 765	11 150 144
- kamatkiadás		111 375	111 375
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>52 862 602</b>	<b>57 906 021</b>	<b>50 853 384</b>
<b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
- lakhatással kapcsolatos támogatások			
- Egyéb nem intézményi ellátás	19 049 000	19 049 000	7 598 293
<b>IV Önkormányzat által folyósított ellátások összesen</b>	<b>19 049 000</b>	<b>19 049 000</b>	<b>7 598 293</b>
<b>V. Működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>			
- előzőévről áthúzódó befizetési kötelezettség		10497854	10 497 854
- Özd Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 000	1104556	1 104 556
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500	0	
- egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoknak visszafizetett		4963141	4 963 141
<b>V. Működési célú támogatások államházt. belülré összesen</b>	<b>626 500</b>	<b>16 565 551</b>	<b>16 565 551</b>
<b>VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>			
- ÁHT-n kívülre átadott	9 096 000	6710000	6 710 000
- Nonprofit szerv támogatása(nyug.szakszerv, mozgáskorl.)		40000	40000
- önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		49075	49075
<b>VI. Működési célú támogatások államházt. kívülre összesen</b>	<b>9 096 000</b>	<b>6 799 075</b>	<b>6 799 075</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>156 491 217</b>	<b>165 024 296</b>	<b>146 148 917</b>
<b>VII. Tartalék</b>		19 655 807	
<b>VIII. Beruházási kiadások</b>	<b>1 891 508</b>	<b>2 352 459</b>	<b>2 352 459</b>

IX. Felújítási kiadások			
IX/2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		94 299	94 299
X. Finanszírozási kiadás	2 913 759	3741668	3 741 668
XI. Hitel visszafizetés		1435040	1 435 040
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	161 296 484	192 303 569	153 772 383

## Az önkormányzat 2021.évi költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásokénti megoszlása

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	15 459 046	15 599 877	15 599 877
- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 218 153	5 218 153	5 218 153
- Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	4 290 362	4 290 362	4 290 362
- Köztemető fenntartásának támogatása( m2)	1 954 448	1 954 448	1 954 448
- Közutak fenntartásának támogatása ( m2)	3 996 083	4 136 914	4 136 914
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	8 938 254	8 938 254	8 938 254
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 195	15 195	15 195
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	24 412 495	24 553 326	24 553 326
II. A települési önkormányzatok egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat.			
1. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	16 531 200	16 900 980	16 900 980
2. Óvodaműködtetési támogatás	2 659 020	2 659 020	2 659 020
II. A települési önkorm. egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat. összesen	19 190 220	19 560 000	19 560 000
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	19 049 000	19 049 000	19 049 000
3. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése			
4. Szociális étkeztetés 11 fő	729 960	1 547 134	1 547 134
5. Házi segítségnyújtás 0 fő	0		
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 778 960	20 596 134	20 596 134
IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
1. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 520 640	2 916 000	2 916 000
2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	2 210 624	3 383 480	3 383 480
3. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüneti étkeztetésének támogatása	3 461 040	3 874 860	3 874 860
IV. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen	7 192 304	10 174 340	10 174 340
V. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közműv. feladatainak tám.	2 270 000	2 270 000	2 270 000
VI. Helyi önkorm.működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	15 781 984	22 999 991	22 999 991
VII. Működési bevételek			
1. Tulajdonosi bevételek ( koncessziós díj, víz használati díj)	5 323 144	4 198 949	1392510
2. Szolgáltatás ellenértéke	665 160	550 676	370 676
3. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek)	0		
4. Közvetített szolgáltatások		707 961	707 961
5. Kamatbevételek	10 000	1 067	1 067
6. Készletértékesítés	3 011 900	668 129	668129
7. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 644 300	750 908	750 908
8. Kapott kártérítés		315 000	315 000
9. Egyéb működési bevétel		4 725	4 725
VII. Működési bevételek összesen	10 654 504	7 197 415	4 210 976
VIII. Termékek és szolgáltatások adói			
- Gépjárműadó	0		
- Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	520 000	646 846	644 846
- Egyéb áruhasználati és szolg. adók (iparüzési adó)	1 700 000	1 530 158	1 530 158
- Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési adó+pótlékok)	500 000	409 623	409 750
VIII. Termékek és szolgáltatások adói összesen	2 720 000	2 586 627	2 584 754
XI. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
- Közfoglalkoztatásra átvett	42 430 139	37 342 427	37 342 427

-- Fejezeti kezeléstől átvett		1 000 000	1 000 000
- Társulástól átvett		49 075	49 075
IX. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	42 430 139	38 391 502	38 391 502
I-IX. Működési bevétel mindösszesen	144 430 606	148 329 335	145 341 023
X. Felhalmozási célú bevétel ÁHT-n belülről	858998	19 121 902	19 121 902
XI. Saját felhalmozási bevétel		3 067 600	3 067 600
XII. Pénzmaradvány	13 605 198	13 605 198	13605198
XIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 646 584	3 646 584
XIV. Hitel felvétel		1 435 040	1 435 040
I-XIV. Bevétel mindösszesen	158 894 802	189 205 659	186 217 347



## Az önkormányzat 2021. évi költségvetése kiadási főösszegének megoszlása

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	Kötelező feladat eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Személyi juttatások			
I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak			
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közfoglalkoztatás	37 746 550	29 636 199	29 636 199
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000	286 243	286 243
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen	38 246 550	29 922 442	29 922 442
b.) Béren kívüli juttatások	0	0	0
-Egyéb költségtérítés	0	0	0
Béren kívüli juttatások összesen	0	0	0
2.) Külső személyi juttatások			
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	5 879 576	6 093 717	6 093 717
- alpolgármester juttatása	1 256 436	1 256 436	1 256 436
- egyéb külső személyi juttatások (könyvtáros. egyéb)	360 000	399 392	399 392
Külső személyi juttatások összesen	8 885 612	9 139 145	9 139 145
I. Személyi juttatások összesen	47 132 162	39 061 587	39 061 587
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó			
- szociális hozzájárulási adó	4 131 387	3 586 780	3 496 593
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0		90 187
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen	4 131 387	3 586 780	3 586 780
III. Dologi kiadások		0	
- készletbeszerzés	12 155 439	12 290 409	12 290 409
- szolgáltatási kiadások	22 922 747	24 150 315	18 545 318
- kommunikációs szolgáltatások	932 000	1 219 026	1 164 007
- kiküldetés, reklám és propaganda	120 000	0	0
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	8 926 926	11 089 693	9 697 072
III. Dologi kiadások összesen	45 057 112	48 749 443	41 696 806
IV Ellátottak pénzbeli juttatásai			
- családi támogatás			
- Egyéb nem intézményi ellátás	19 049 000	19 049 000	7 598 293
IV Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	19 049 000	19 049 000	7 598 293
V. Működési célú támogatások államháztartáson belülre			
- Ózd Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 000	1 104 556	1 104 556
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500		
- Fejezeti kezelésű előirányzatra		4 963 141	4 963 141
- Előző évi elszámolás miatti visszafizetés		10 497 854	10 497 854
V. Működési célú támogatások államházt. belülre összesen	626 500	16 565 551	16 565 551
VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
- Nonprofit szerv támogatása(nyug.szakszerv, mozgáskorl.)	100 000	40 000	40 000
- önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások		49 075	49 075
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	9 096 000	6 710 000	6 710 000
- Tartalék		19 655 807	
VI. Működési célú támogatások államházt. kívülre összesen	9 196 000	26 454 882	6 799 075
VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása			
- Csemelyi Óvoda finanszírozása	19 451 129	19 451 129	19 451 129
- Konyha finanszírozása	9 446 245	8 684 079	8 684 079
VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása összesen	28 897 374	28 135 208	28 135 208
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>154 089 535</b>	<b>181 602 451</b>	<b>143 443 300</b>

VIII. Beruházási kiadások	1 891 508	2 332 201	2 332 201
IX. Felújítási kiadások			
X. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre		94 299	94 299
XI. Finanszírozási kiadás ( Megelőlekezés visszafizetése)	2 913 759	3 741 668	3 741 668
XII. Hitel visszafizetés		1 435 040	1 435 040
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	158 894 802	189 205 659	151 046 508

## 2021. évi költségvetés végrehajtása

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	20 297 460	18 981 203	18 609 168
- részmunkaidőben foglalkoztatottak	0		
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		73 711	73 711
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen	20 297 460	19 054 914	18 682 879
b.) Béren kívüli juttatások			
- étkezési hozzájárulás	0		
- közlekedési költségtérítés	150 000	105 510	105 510
Béren kívüli juttatások összesen	150 000	105 510	105 510
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>20 447 460</b>	<b>19 160 424</b>	<b>18 788 389</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájáruló adó</b>			
- szociális hozzájárulási adó	3 146 106	2 895 858	2 895 858
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0	0	
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>3 146 106</b>	<b>2 895 858</b>	<b>2 895 858</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>			
- készletbeszerzés	5 490 937	5 646 794	5 646 794
- kommunikációs szolgáltatások	150 000	198 914	198 914
- közüzemi díjak	470 000	504 656	504 656
- vásárolt ételmezés			
- karbantartás, kisjavítás	100 000		
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		50 000	50 000
- egyéb szolgáltatási kiadások	125 000	1 191 767	1 191 767
- különféle befizetések és egyéb dologi	0	14 932	14 932
-Működési célú előzetesen feszámított ÁFA	1 469 553	1 549 515	1 549 515
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>7 805 490</b>	<b>9 156 578</b>	<b>9 156 578</b>
<b>IV. Beruházás</b>	<b>0</b>	<b>20 258</b>	<b>20 258</b>
<b>V. Felújítás</b>			
<b>I-III- KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>31 399 056</b>	<b>31 233 118</b>	<b>30 861 083</b>
<b>BEVÉTELEK</b>			
<b>I. Irányító szervtől ( önkormányzattól ) kapott támogatás</b>	<b>28 897 374</b>	<b>28 135 208</b>	<b>28 135 208</b>
<b>II. saját bevételek</b>	<b>2 181 700</b>	<b>2 777 928</b>	<b>2 777 938</b>
1./1 Ellátási díjak ( térítési díj bevételek, )	2 103 600	1 469 459	1 469 459
1./2. Szolgáltatási díjak (étkezés + ebédkihordás)	78 100	1 308 439	1 308 439
.1/3 Egyéb működési bevétel		24	31
.1/4 Kapott kamat		6	9
2. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja			
Pénzmaradvány	319 982	319 982	319 982
<b>Össz bevétel</b>	<b>31 399 056</b>	<b>31 233 118</b>	<b>31 233 128</b>
<b>Óvoda engedélyezett létszáma</b>			
Óvoda pedagógus	2	2	2
Óvoda pedagógusok munkáját segítők	1	1	1
Konyha engedélyezett létszáma	2	2	2
Szociális étkezés engedélyezett létszám	0	1	1
Óvoda létszáma összesen:	5	6	6

## 2021. évi létszámkimutatás kormányzati funkcióként

MEGNEVEZÉS	Fő
Önkormányzati jogalkotás	1
Közfoglalkoztatási program	28
Szociális étkeztetés	1
Konyha	1
Máshová nem sorolható gazdálkosági ügyek	1
Óvoda	3
Összesen	35

**Az önkormányzati 2021. évi költségvetés kidásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, szakfeladatok, szakfeladatok és kiadásnemek szerint**

adatok forintban

Megnevezés	011130	011320	013350	018010	018130	045160	051040	063020	064010	072111	082043	082044	10403	10602	10705	10706	90002	90006	04901	09111	09114	09601	09602	10705	
1. Férőszervi illetmények, munkabérek	48 245 367	0	0	0	297 446	29 987 643	0	0	251 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 146 285	10 810 119	0	0	3 532 567	2 002 980	
2. Foglalkoztatottak egyéni szociális juttatásai	468 464	0	0	0	0	286 243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Foglalkoztatottak szociális juttatásai	48 710 831	0	0	0	297 446	29 373 886	0	251 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 146 285	10 810 119	0	3 532 567	2 002 980	
4. Vélőszert beszerzési költségek juttatásai	8 739 753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. Egyéb külső személyi juttatások	399 392	204 527	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Személyi juttatások	57 849 976	8 944 280	0	0	297 446	29 373 886	0	251 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 146 285	10 810 119	0	3 532 567	2 002 980	
7. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 482 638	1 206 767	0	0	27 878	2 310 749	0	0	41 386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Szakmai anyagok beszerzése	141 167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Üzemeltetési anyagok beszerzése	17 796 026	184 212	0	0	315 173	6 756 188	19 685	0	668 276	0	88 029	0	453	0	0	0	0	0	0	1 146 285	989 340	0	3 532 497	2 002 980	
1. Készletbeszerzés	17 937 203	184 212	0	0	315 173	6 756 188	19 685	0	668 276	0	173 414	0	453	0	0	0	0	0	0	1 146 285	989 340	0	3 532 497	2 002 980	
1. Kommunikációs szolgáltatások	1 302 921	856 318	0	0	0	124 954	0	0	91 909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. Közbizalmi díjak	7 847 790	41 200	34 645	0	0	0	0	0	3 348 999	1 255 904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. Vasúti elmozdítás	2 915 357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. Környezeti, katasztrófa védelmi szolgáltatások	2 423 292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. Közvetített szolgáltatások	518 599	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. Szakmai tevékenység segítő szolgáltatások	1 142 000	0	0	0	0	150 030	0	0	322 000	620 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. Fűtési szolgáltatások	5 844 703	1 266 298	473 106	0	255 911	176 488	0	50 000	324 624	187 149	6 371	5 496	0	0	1 193 677	118 522	73 819	0	246 670	591 228	33 020	217 779	1 239 020		
1. Elnöki, bizottsági díjak	461 518	0	271 632	0	99 920	0	0	0	89 966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. Szolgáltatási kiadások	20 291 741	1 307 498	484 449	0	475 819	488 582	176 488	372 000	3 348 999	4 773 833	6 371	5 496	0	0	5 717 043	118 522	82 832	0	246 670	591 228	33 020	217 779	1 239 020		
2. Közhatalbérlet, reklám- és propagandaköltségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 599 479	392 632	129 974	0	85 097	1 828 556	47 662	13 500	1 436 223	65 188	6 791	1 484	787 149	1 543 473	1 396 989	0	151 538	0	30 919	692 066	510 312	68 382	260 305		



## Az önkormányzat 2021. évi költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok forintban

0		KIADÁSOK	
Működési bevételek	6 988 914	Személyi juttatások	57 849 976
Közhatalmi bevételek	2 584 754	Munkaadókat terhelő járulékok	6 482 638
Önkormányzat működési támogatásai	6 144 860	Dologi kiadások	50 853 384
Működési célú támogatások	138 545 293	Egyéb működési célú kiadás	23 364 626
Adott költsön visszatérülés		Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 598 293
Finanszírozási bevételek	19 006 804	Finanszírozási kiadások	5 176 708
ÖSSZESEN	173 270 625	ÖSSZESEN	151 325 625

**Az önkormányzat 2021 évi költségvetés felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege**

adatok forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Felhalmozáscélú bevétel	22 189 502	Beruházások	2 352 459
		Felújítási kiadás	
		Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	94 299
ÖSSZESEN	22 189 502	ÖSSZESEN	2 446 758



**Kimutatás az önkormányzat 2021. 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
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

**Kimutatás az önkormányzat Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető  
ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeiről 2021. évben**

MEGNEVEZÉS	Tárgyév			2022. év			2023. év			2024. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Hitel törlesztés (tőke+kamat)												
Ebből: (célonként részletezve)												
-												
-												
-												
<b>ÖSSZESEN</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Kimutatás a 2021. 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
Mindösszesen	395000

### Kimutatás az önkormányzat 2021. évi többéves kihatással járó döntésekről

Sorszám	Kötelezettség jogcíme	Köt.váll éve	Összes vállalt kötelezettség	2021. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2022.	2023.	2024.	2024. után	
1	2		4	5	6	7	8	9	10=(6+..+9)
1.	Működési célú hiteltörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0
5.									
6.									
7.	Beruházás feladatonként	0	0	0	0	0	0	0	0
8.									
9.									
10.	Felújítás célonként		0	0	0	0	0	0	0
11.	Hivatal felújítása								
12.	Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen(1+4+7+10+12)		0	0	0	0	0	0	0

**Kimutatás az önkormányzat 2021. évi pénzeszközök változásáról**

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG
Pénzkészlet tárgyidőszak elején - bankszámla egyenlege	16 416 678
Pénzkészlet tárgyidőszak elején - forintpénztár egyenlege	318 690
Pénzkészlet tárgyidőszak elején - összesen	16 735 368
BEVÉTELEK	189 315 267
KIADÁSOK	153 772 383
Pénzkészlet tárgyidőszak végén - bankszámla egyenlege	38 742 117
Pénzkészlet tárgyidőszak végén - forintpénztár egyenlege	317 790
Pénzkészlet tárgyidőszak végén - összesen	39 059 907

## Az önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	állományi érték	
	előző év	tárgyév
<b>ESZKÖZÖK</b>		
I. Immateriális javak	8 914	0
II. Tárgyi eszközök	1 197 739 208	1 135 226 101
III. Befektetett pénzügyi eszközök	228 500	228 500
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 197 976 622</b>	<b>1 135 454 601</b>
I. Készletek	377 177	447 364
II. Értékpapírok	0	
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>377 177</b>	<b>447 364</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>16 735 368</b>	<b>39 059 907</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>10 318 858</b>	<b>8 614 259</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>-976 195</b>	<b>-1 276</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	
<b>E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N</b>	<b>1 224 431 830</b>	<b>1 183 574 855</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	-1 442 185 048	-1 469 156 574
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	-26 971 526	-19 872 009
<b>G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>509 695 680</b>	<b>489 823 671</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>661 928 254</b>	<b>625 805 528</b>
<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLÓTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>52 807 896</b>	<b>67 945 656</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 224 431 830</b>	<b>1 183 574 855</b>

## Az önkormányzat 2021. évi maradványkimutatása

adatok forintban

Megnevezés	Tárgyév
Alaptevékenység költségvetési bevételei	170 308 463
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	148 595 675
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	21 712 788
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	47 142 012
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	33 311 916
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	13 830 096
A Alaptevékenység maradványa (=I±II)	35 542 884
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)	35 542 884
D Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	35 170 839
E Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	372 045
F Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

## Az önkormányzat 2021. évi vagyonmérlege

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	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	1 921 779 780	1 102 524 679	87 982 815	32 929 922	2 009 762 595	1 135 454 601
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			447 364	447 364	447 364	447 364
C) PÉNZESZKÖZÖK			39 059 907	39 059 907	39 059 907	39 059 907
D) KÖVETELÉSEK			8 614 259	8 614 259	8 614 259	8 614 259
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			-1 276	-1 276	-1 276	-1 276
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			0	0	0	0
<b>E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N</b>	<b>1 921 779 780</b>	<b>1 102 524 679</b>	<b>136 103 069</b>	<b>81 050 176</b>	<b>2 057 882 849</b>	<b>1 183 574 855</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			-1 469 156 574	-1 469 156 574	-1 469 156 574	-1 469 156 574
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása			0	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény			-19 872 009	-19 872 009	-19 872 009	-19 872 009
G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN			489 823 671	489 823 671	489 823 671	489 823 671
H) KÖTELEZETTSÉGEK			625 805 528	625 805 528	625 805 528	625 805 528
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK					0	0
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLÓTOS ELSZÁMOLÁSOK					0	0
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			67 945 656	67 945 656	67 945 656	67 945 656
<b>F O R R Á S O K Ö S S Z E S E N</b>			<b>1 183 574 855</b>	<b>1 183 574 855</b>	<b>1 183 574 855</b>	<b>1 183 574 855</b>



**ELŐTERJESZTÉS**  
**CSERNELY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**2022. május 25-ei**  
**NYÍLT ÜLÉSÉRE**

**Tárgy: A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatok**

**Előterjesztő: Borsodi László polgármester**

**Előterjesztést készítette: Dr. Szűcs-Tardi Beáta jegyző**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

*A kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.*

A költségvetési szervek vezetői által megtett nyilatkozatok és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal és a Csernelyi Óvoda vezetőjének tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Ennek megfelelően Dr. Szűcs-Tardi Beáta, a Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője, Móring Erika, a Csernelyi Óvoda megbízott vezetője a mellékelt nyilatkozatot tette a belső kontrollrendszer működésével kapcsolatban, melyeknek elfogadását kérem a tisztelt képviselő-testülettől.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

**Csernelyi Községi Önkormányzat Képviselő – testületének ...../2022. (V.....)**

### **HATÁROZATA**

**A belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatokról**

Csernelyi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Dr. Szűcs-Tardi Beáta Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal, a Móring Erika Csernelyi Óvoda vezetője (i) által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot az abban foglaltak alapján elfogadja.

Határidő: december 31., illetve folyamatos

Felelős: jegyző

Nekézseny, 2022. 05. 18.

**Borsodi László sk.**

**polgármester**

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott Móring Erika , a Csernelyi Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben/időszakban az 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 vagyongazdálkodásába, 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 szabály szerűségére 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 szervezeti egység funkciója szabályozott( Alapító Okirat, SZMSZ, Házirend, Éves munkaterv, Továbbképzési terv) A szervezeti célok elérése érdekében az alapvető feladatok írásban rögzítésre és aktualizálásra kerültek. A humán erőforrás a feladat ellátásához biztosított .A feladat és a felelősségi körök biztosítottak. Rendelkezésre állnak a

dolgozók munkaköri leírásai. Rendelkezésre áll az óvoda Adatkezelési, Iratkezelési és Pénzkezelési Szabályzata. A jogszabályi kötelezettségnek megfelelően folyamatban van a megfelelő teljesítmény értékelési rendszer kialakítása, a pedagógus és az intézmény értékelésével kapcsolatban.

#### Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok kezelésére szabályzat készült, meghatározásra kerültek a szervezeti célok. A kockázatkezelési tevékenység során támaszkodtam a belső ellenőrzés ajánlásaira, javaslataira.

#### Kontrolltevékenységek:

A kötelezettségvállalási, engedélyezési eljárások szabályozottak, a gazdálkodás területére az ellenőrzési nyomvonal kialakított. A feladatok és felelőségek köre megosztott, mely biztosítja a hatékony kontrollt.

#### Információs és kommunikációs rendszer:

A Csernelyi Óvodában az információ áramlása a SZMSZ-ban rögzített.

Az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi előírások betartásra kerülnek, az iratkezelés gyakorlata az előírásoknak megfelel.

A vezetői információs rendszer részét képezi a napi postabontás, az utalványozási jog gyakorlása.

Az információ és kommunikáció részeként a személyes kapcsolattartás és a munkaértekezleten történő információáramlás által biztosítom. A dolgozók beszámolnak a feladatok elvégzéséről, a területeket érintő aktuális feladatokról.

#### Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben a belső kontrollrendszer monitoringja az intézményi adat szolgáltatásokban, a statisztikai adatszolgáltatásban, a beszámolóknak, az intézményt érintő főbb feladatok ismertetésével, elemzésével valósul meg.

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.

Kelt: Csernelly, 2022. 05.13

P. H.



*Móring Erika*

Móring Erika

Mb. óvodavezető

## NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Szűcs-Tardi Beáta**, a Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontrollrendszer kialakításáról (pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek, valamint belső ellenőrzés), valamint szabályszerű, hatékony, eredményes és gazdaságos működéséről.

Gondoskodtam:

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a 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.

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,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

Az Áht. és az Ávr. belső kontrollokkal kapcsolatos előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

### Kontrollkörnyezet:

A Nekézsenyi Közös Önkormányzati Hivatalban rendelkezésre áll a költségvetési szervek egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint a szervezeti ágrajza. A kontrollkörnyezet kialakítása során a hivatal nagy hangsúlyt fektetett a felelősségi és hatáskörök pontos lehatárolására, egyrészt az SZMSZ-ben, másrészt a munkaköri leírások aktualizálásával.

A Hivatal és az önkormányzat rendelkezik a szükséges szabályzatokkal, a belső szabályzatban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra és rögzítésre kerültek, kialakításra került a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje.

Évek óta jól bevált gyakorlat, hogy a függetlenített belső ellenőrzés kiemelt figyelmet fordít a vezetői ellenőrzés működésére.

Nézetem szerint a munkatársak hozzáállása és képzettsége biztosítja a belső kontrollkörnyezet hatékony működését.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Jogsabályi előírásoknak megfelelő kockázatkezelési eljárási rend került kidolgozásra. A kockázatkezelési tevékenység során támaszkodtam a belső ellenőrzés ajánlásaira, javaslataira.

Kontrolltevékenységek:

2021. évben a kontrolltevékenységek (ideértve a jóváhagyás, engedélyezés stb.) maradéktalanul elősegítették a vezetői utasítások végrehajtásának biztosítását. A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs rendszerek keretében kialakítandó beszámolási rendszerek hatékony, megbízható és pontos működtetése érdekében szükséges intézkedéseket megtettem, a köztisztviselőkkel való kapcsolattartás és beszámoltatás a rendszeres személyes konzultációk és a munkaértekezleteken történő információáramlás által biztosított.

A Hivatal SZMSZ-e tartalmazza a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációra vonatkozó szabályokat. Az információs rendszerben biztosított volt minden olyan információ fellelhetősége, amely szükséges a döntések meghozatalához.

Az információs rendszerek a szervezeten belüli hatékony kommunikációt tették/teszik lehetővé.

Biztosítottam, hogy a meglévő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes személyekhez.

Nyomon követési rendszer (Monitoring):

A függetlenített belső ellenőrzésről, illetve a vezetői ellenőrzésről kapott információk alapján elmondható, hogy a belső kontrollrendszer működését folyamatosan figyelemmel kísérem. Az általam vezetett szervezetenél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést: Monitoring.

A függetlenített belső ellenőrzés tapasztalatai, javaslatai alapján a belső kontrollrendszert, kontrollpontokat szükség esetén módosítjuk, pontosítjuk.

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.

Nekézseny, 2022. 05. 18.

  
Dr. Szűcs-Tardi Beáta  
jegyző



## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. 05.25-i ülésére**

**Tárgy:** Javaslatt az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet módosítására

**Előterjesztő: Borsodi László**  
Polgármester

**Előkészítő: Dr. Szűcs –Tardi Beáta**  
Jegyző

**Antal Józsefné**  
ügyintéző

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az alábbi előirányzat módosítást indítványozom a tisztelt Képviselő-testület elé, melyre a 2022. év költségvetési gazdálkodásának végrehajtása során bekövetkezett változások miatt kerül sor.

Pályázatot nyertünk 2022.03.01- 06.30-ig terjedő időszakra a hosszútávú program keretében 12 fő közmunkás foglalkoztatására 5 512 681,-Ft összegben, továbbá lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása pályázaton 4 941 500,-Ft-ot, valamint megkaptuk a 10 000 000,-Ft likvidhitelt, amelyek indokolták tették a költségvetés módosítását.

#### **Kiadási előirányzat növekedés:**

Törvény szerinti illetmények, munkabérek:	4 972 000,-Ft
Munkaadókat terhelő járulékok :	323 180, -Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése:	192 618,- Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások:	100 000,-Ft
Közüzemi díjak:	105 505,-Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:	52 394,-Ft

Egyéb szolgáltatások:	446 000,-Ft
Előzetesen felszámított ÁFA:	282 154,-Ft
Fizetendő ÁFA:	160 000,-Ft
Kamatkiadások:	100 000,-Ft
Egyéb dologi kiadások:	300 000,-Ft
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről:	2 139 875,-Ft
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre:	4 941 500,- Ft
Ingatlanok beszerzése:	40 000,-Ft
<u>Likviditási célú hitel törlesztése:</u>	<u>10 000 000,-Ft</u>
<b>Összes növekedés:</b>	<b>24 155 226,- Ft</b>

#### **Bevételi előirányzat növekedés:**

Helyi önkormányzatok működésének támogatása :	527 757,- Ft
Egyes köznevelési feladatainak támogatása:	633 657,-Ft
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:	150 575,-Ft
Gyermekétkeztetési feladatainak támogatása :	49 181,-Ft
Kiegészítő működési támogatás:	4 941 500,-Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről:	5 512 681,-Ft
Szolgáltatások ellenértéke:	665 220,-Ft
Ingatlanok értékesítése :	1 674 655,- Ft
<u>Likviditási célú hitelek, felvétele:</u>	<u>10 000 000,-Ft</u>
<b>Összes növekedés:</b>	<b>24 155 226,- Ft</b>

#### **Óvoda vonatkozásában:**

##### **Kiadás csökkenése:**

Törvényszerinti illetmény:	150 000,-Ft
<u>Üzemeltetési anyag:</u>	<u>750 000,-Ft</u>
<b>Mind összesen:</b>	<b>900 000,-Ft</b>

##### **Kiadás növekedése:**

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása:	150 000,Ft
---	------------



Egyéb szolgáltatás	650 000,-Ft
<u>Egyéb dologi kiadás:</u>	<u>100 000,-Ft</u>
<b>Mind összesen:</b>	<b>900 000,-Ft</b>

**Az Óvoda előirányzat fő összege így nem változott.**

**Összesítve 24 155 226,-Ft –tal nőtt az előirányzati főösszegünk.**

Kérem az előirányzat módosítás megtárgyalását és a rendelet-tervezet elfogadását.

Csernely, 2022. 05. 12.

**Borsodi László sk.**  
**Polgármester**

## ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2022. (..... ) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet  
módosításához**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mőtv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint **a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról** a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel **a képviselő-testület dönt.**

A rendelet módosítása során figyelembe lett véve a képviselő-testületi és polgármesteri határozatokban meghatározottak.

### **A rendelet-tervezet részletes indokolása:**

#### **1. § - 2. §**

A jogszerűségnek való megfeleléség akként, hogy a rendelet-tervezet tartalmazza a bevételek és kiadások szükséges módosításait.

#### **3.§**

A mellékletek módosításáról rendelkezik.

#### **4. §**

A jogszabály-tervezet a jogszabály hatálybalépéséről rendelkezik.

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**Rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:**

**Társadalmi-gazdasági hatás:**

A költségvetés módosításáról szóló rendelet-tervezetet a helyi rendeletek előkészítésében való társadalmi részvételről szóló önkormányzati rendelet alapján nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani. A tervezetnek nincs gazdasági hatása.

**Költségvetési hatás:**

A tervezetnek költségvetési hatása van az Önkormányzat 2022. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezettek tekintetében.

**Környezeti, egészségi következmények:** Nincs ilyen hatás.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** Nincs ilyen hatás.

**Egyéb hatás:** Nincs ilyen hatás.

**A rendelet megalkotása szükséges** a 2022. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat-módosítás miatt.

**A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:**

1. A az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben foglaltak megsértése, törvényesség észrevétel.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

Nem igényel további személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket. Nem igényel szervezeti változást.

**Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2022. (V.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

**1. § A Ktg.v.r. 2.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:**

2.§ (1) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetését

**182 048 198,- Ft bevétellel, ebből  
182 048 198,- Ft kiadással**

állapítja meg.

**2. § A Ktg.v.r. 2.§ (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:**

2.§ (3) Az (1) bekezdésben megállapított

**a.) bevételi előirányzatból**

	Ft
- önkormányzatok működési támogatásai	96 028 356
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 324 802
- működési bevételek	11 705 471
- Termékek és szolgáltatások adói	2 771 970
- Saját felhalmozási bevétel	1 674 655
- Pénzmaradvány	35 542 944
- Likvid hitel felvétel	10 000 000

melyet a Rendelet 1.mellékletete tartalmaz

**b.) kiadási előirányzatból**

	Ft
- törvény szerinti illetmények, munkabérek	63 566 824
- munkaadókat terhelő járulékok	6 840 464
- működési, fenntartási kiadások	55 678 573
- pénzbeli juttatások	14 677 100
- működési célú pénzeszköz átadás	2 766 421
-egyéb működési ÁHT-n kívülre	5 041 500
- beruházási kiadás	7 953 453
- felújítási kiadás	12 705 188
- finanszírozási kiadás	2 818 675
- Hitel visszafizetés	10 000 000

**3.§ A Ktgv.r. 1, 2, 3, 4. mellékletei helyébe jelen rendelet mellékletei lépnek.**

**4.§ A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.**

***Borsodi László***  
polgármester

***Dr. Szűcs-Tardi Beáta***  
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

A rendelet 2022. ....napján kihirdetésre került.

***Dr. Szűcs-Tardi Beáta***  
jegyző

Az önkormányzati költségvetés 2022. évi bevételi főösszegeinek, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önkormányzati feladatok, állami (államiigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

## ÖSSZEFOGLALÓ

adatok Ft-ban

MAGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező)	Változás (+/-)	Önként vállalt	Állami- igazgatási	Működési előirányzat
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>					
a.) Önkormányzati hivatali működésének támogatása					
b.) Település-üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok támogatása	16 563 302	0	0	16 563 302	16 563 302
– Az zöldterület-gondnoksággal kapcsolatos feladatok támogatása (25 200 Ft/fő)	5 397 074	0	0	5 397 074	5 397 074
– Közterület-fenntartásának támogatása (km)	4 477 512	0	0	4 477 512	4 477 512
– Közművelődés fenntartásának támogatása (m <sup>2</sup> )	2 400 169	0	0	2 400 169	2 400 169
– Közművelődés fenntartásának támogatása (m <sup>2</sup> )	4 288 547	0	0	4 288 547	4 288 547
c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása (2 550 Ft/fő/akos)	9 782 518	527 757	0	9 782 518	10 310 275
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (2 550 Ft/akos)	16 039	0	0	16 039	16 039
					0
					0
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen</b>	<b>26 361 859</b>	<b>527 757</b>	<b>0</b>	<b>26 361 859</b>	<b>26 889 616</b>
					26 889 616
<b>III. A települési önkormányzatok egyes községek, feladatok támogatása</b>					
1. Önkormányzati feladatok támogatása	19 140 410	633 657	0	19 140 410	19 774 067
2. Önkormányzati feladatok támogatása	3 640 000	0	0	3 640 000	3 640 000
<b>III. A települési önkormányzatok egyes községek, feladatok támogatása összesen</b>	<b>22 780 410</b>	<b>633 657</b>	<b>0</b>	<b>22 780 410</b>	<b>23 414 067</b>
					23 414 067
<b>III. A települési önkormányzatok egyes községek, feladatok támogatása</b>					
1. Települési önkormányzati feladatok támogatása	14 634 000	0	0	14 634 000	14 634 000
3. Pénzügyi szolgáltatások kiadásai	0	0	0	0	0
4. Szociális ellátások kiadásai	738 100	150 575	0	738 100	888 675
5. Házai segítségnyújtás 0 fő	0	0	0	0	0
<b>III. A települési önkormányzatok egyes községek, feladatok támogatása összesen</b>	<b>15 372 100</b>	<b>150 575</b>	<b>0</b>	<b>15 372 100</b>	<b>15 522 675</b>
					15 522 675
<b>IV. A települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>					
1. A finanszírozás szociális alapról támogatás	1 836 204	49 181	0	1 836 204	1 885 385
2. Gyermekjóléti szolgáltatások támogatása	2 636 004	0	0	2 636 004	2 636 004
3. A városrudi gyermekjóléti szolgálatok támogatása	4 206 030	0	0	4 206 030	4 206 030
<b>IV. A települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen</b>	<b>8 678 238</b>	<b>49 181</b>	<b>0</b>	<b>8 678 238</b>	<b>8 727 419</b>
					8 727 419
<b>V. A települési önkormányzatok nyitvatartási és köznevelési feladatainak támogatása</b>					
<b>V. A települési önkormányzatok nyitvatartási és köznevelési feladatainak támogatása összesen</b>	<b>2 270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>
					2 270 000
<b>VII. Közfelújítási feladatok támogatása</b>	<b>14 263 079</b>	<b>4 941 500</b>	<b>0</b>	<b>14 263 079</b>	<b>19 204 579</b>
					4 941 500
<b>VII. Működési bevételek</b>					
1. Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj, víz-használati díj)	5 323 144	0	0	5 323 144	5 323 144
2. Egyéb működési bevételek (aktív)	219 860	665 220	0	219 860	885 080
3. Ellátási díjak (területi díj bevételek)	1 470 000	0	0	1 470 000	1 470 000
4. Kamatbevételek	10 000	0	0	10 000	10 000
5. Készletértékesítés és szolgáltatás	2 310 000	0	0	2 310 000	2 310 000

6. Kaszmirszort szőlőültetvények ÁFA-ja	1 707 248	-1	0	1 707 248	1 707 247
<b>VII. Működési bevételek összesen</b>	<b>11 040 232</b>	<b>665 219</b>	<b>0</b>	<b>11 040 232</b>	<b>11 705 471</b>
<b>VIII. Termékek és szolgáltatások adói</b>		0			
- Vajonai típusú adók (impóriumok, kommunális adók)	650 000	0	0	650 000	650 000
- Egyéb áruhasználati és szolg. adók (iparűzési adó)	1 621 970	0	0	1 621 970	1 621 970
- Egyéb közhatalmi bevételek (álláskeresési adó, pótlékok)	500 000	0		500 000	500 000
<b>VIII. Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>	<b>2 771 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 771 970</b>	<b>2 771 970</b>
		0			
<b>VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>		0			
- Közfelhalmozás - helyi szintűek	7 821 952	0	0	7 821 952	7 821 952
- Közfelhalmozás Mezőgazdasági program támogatása	10 396 241	0	0	10 396 241	10 396 241
- Hosszútávú közfelhalmozás	5 512 681	0	0	5 512 681	5 512 681
- Éveszeti díjvev	593 928	0	0	593 928	593 928
<b>VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>18 812 121</b>	<b>5 512 681</b>	<b>0</b>	<b>18 812 121</b>	<b>24 324 802</b>
		0			
<b>I-VIII. Működési bevételek mindösszesen</b>	<b>122 350 029</b>	<b>12 480 570</b>	<b>0</b>	<b>122 350 029</b>	<b>134 830 599</b>
<b>IX. Felhalmozási célú bevételek ÁHT-n belülről</b>		0			
<b>X. Felhalmozási bevételek</b>		1 674 655			1 674 655
<b>XI. Pénzügyi bevétel</b>	35 542 944	0	0	35 542 944	35 542 944
<b>XII. Hird. bevétel</b>		10 000 000			10 000 000
<b>I-XII. Bevétel mindösszesen</b>	<b>157 892 973</b>	<b>24 155 225</b>	<b>0</b>	<b>157 892 973</b>	<b>182 048 198</b>

Az önkormányzati 2022. évi költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása és az éves engedélyezett létszámelőirányzat

## ÖSSZEVONTAN

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező)	Változás (+/-)	Önként vállalt	Allam- igazgatási	Módosított előirányzat
<b>I. Személyi juttatások</b>					
<b>I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>					
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek					
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	26 555 544		0	26 555 544	26 555 544
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közmunka	19 360 000	4 972 000	0	19 360 000	24 332 000
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000			500 000	500 000
<i>Törvény szerinti illetmények munkabérek összesen</i>	<b>46 415 544</b>	<b>4 972 000</b>	<b>0</b>	<b>46 415 544</b>	<b>51 387 544</b>
b.) Béren kívüli juttatások					
- egyéb költségvetési		0	0	0	0
- közlekedési költségvetési	150 000	0	0	150 000	150 000
- egyéb juttatás (caféteri)		0	0	0	0
<i>Béren kívüli juttatások összesen</i>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
<b>2.) Külső személyi juttatások</b>					
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	0	0	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	9 248 280	0	0	9 248 280	9 248 280
- alpolgármester juttatása	1 391 400	0	0	1 391 400	1 391 400
- egyéb külső személyi juttatások		0	0	0	0
<i>Külső személyi juttatások összesen</i>	<b>12 029 280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 029 280</b>	<b>12 029 280</b>
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>58 594 824</b>	<b>4 972 000</b>	<b>0</b>	<b>58 594 824</b>	<b>63 566 824</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>					
- szociális hozzájárulási adó	6 517 284	<b>323 180</b>	0	6 840 464	6 840 464
- egyéb járulékok (Kifiz adó, EHO)	0	0	0	0	0
<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</i>	<b>6 517 284</b>	<b>323 180</b>	<b>0</b>	<b>6 517 284</b>	<b>6 840 464</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>					
- készletbeszerzés	16 418 920	-557 382	0	16 418 920	15 861 538
- szolgáltatási kiadások	25 282 790	1 253 899	0	25 282 790	26 536 689
- informikai szolgáltatás	835 000	0	0	835 000	835 000
- kommunikációs szolgáltatások	335 000	100 000		335 000	435 000
- kiküldetés, reklám és propaganda	70 000	0	0	70 000	70 000
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	10 998 193	942 153	0	10 998 193	11 940 346



III. Dologi kiadások összesen	53 939 903	1 738 670	0	53 939 903	55 678 573
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
- lakhatással kapcsolatos támogatások		0	0		
- Egyéb nem intézményi ellátás	14 677 100	0	0	14 677 100	14 677 100
IV Önkormányzati által folyósított ellátások összesen	14 677 100	0	0	14 677 100	14 677 100
V. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré					
- Közös Hivatali hozzájárulás					
- Ózdi Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 046	0	0	545 046	545 046
- Pátrók Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500	0	0	81 500	81 500
előzőévről áthúzódó befizetési kötelezettség		2 139 875	0		2 139 875
V. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré összesen	626 546	2 139 875	0	626 546	2 766 421
VI. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré					
- Nonprofit szerv. támogatása (NVI, szakszerv. mozzárskori.)				100 000	100 000
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)		4 941 500			4 941 500
VI. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré összesen	0	4 941 500	0	100 000	5 041 500
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>134 355 657</b>	<b>14 115 225</b>	<b>0</b>	<b>134 455 657</b>	<b>148 570 882</b>
VIII. Beruházási kiadások	7 913 453	40 000	0	7 953 453	7 953 453
IX. Felújítási kiadások	12 705 188			12 705 188	12 705 188
X. Finanszírozási kiadás	2 818 675	0	0	2 818 675	2 818 675
XI. Hitel visszafizetés		10 000 000	0	10 000 000	10 000 000
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>157 792 973</b>	<b>24 155 225</b>	<b>0</b>	<b>157 932 973</b>	<b>182 048 198</b>

Az önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti

adatok Ft-ban

MÉGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Értelmezett előirányzat (Működési)	Változás (+/-)	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Módosított előirányzat
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>					
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása					
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok támogatása	16 563 302	0	0	16 563 302	16 563 302
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 397 074	0	0	5 397 074	5 397 074
– Közműüzemeltetés támogatása (km)	4 477 512	0	0	4 477 512	4 477 512
– Közműüzemeltetés támogatása (m <sup>2</sup> )	2 400 169	0	0	2 400 169	2 400 169
– Közműüzemeltetés támogatása (m <sup>2</sup> )	4 288 547	0	0	4 288 547	4 288 547
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	9 782 518	527 757	0	9 782 518	10 310 275
d.) Lakott külterületi kapcsolatos feladatok támogatása	16 039	0	0	16 039	16 039
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>26 361 859</b>	<b>527 757</b>	<b>0</b>	<b>26 361 859</b>	<b>26 889 616</b>
<b>II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>					
1. Óvodai nevelési feladatok és óvodapedagógusok munkájának támogatása	19 140 410	633 657	0	19 140 410	19 774 067
2. Óvodaműködési támogatás	3 640 000	0	0	3 640 000	3 640 000
<b>II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>22 780 410</b>	<b>633 657</b>	<b>0</b>	<b>22 780 410</b>	<b>23 414 067</b>
<b>III. A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása</b>					
1. Települési önkormányzati szociális feladatainak támogatása	14 634 000	0	0	14 634 000	14 634 000
3. Pénzübeli szociális ellátások kiegészítése		0	0	0	0
4. Szociális étkeztetés 11 fő	738 100	150 575	0	738 100	888 675
<b>III. A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása</b>	<b>15 372 100</b>	<b>150 575</b>	<b>0</b>	<b>15 372 100</b>	<b>15 522 675</b>
<b>IV. A települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>					
1. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bérének támogatása	1 836 204	49 181		1 836 204	1 885 385
2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	2 636 004	0	0	2 636 004	2 636 004
3. A részorvosi gyermekorvosok intézményen kívüli szűkei támogatása	4 206 030	49 181	0	4 206 030	4 206 030
<b>IV. A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása</b>	<b>8 678 238</b>	<b>49 181</b>	<b>0</b>	<b>8 678 238</b>	<b>8 727 419</b>
<b>V. A települési önkormányzatok nyitvatartási költségeinek támogatása</b>	<b>2 270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 270 000</b>	<b>2 270 000</b>
<b>VII. Kiegészítő támogatás</b>	<b>14 263 079</b>	<b>4 941 500</b>		<b>14 263 079</b>	<b>19 204 579</b>
<b>VII. Működési bevételek</b>					
1. Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj, víz-használati díj)	5 323 144	0	0	5 323 144	5 323 144
2. Egyéb működési bevételek (lakber)	219 860	665 220	0	219 860	885 080
3. Ellátási díjak (terítési díj bevételek)	0	0	0	0	0
4. Kamatbevételek	10 000	0	0	10 000	10 000
5. Készletértékesítés és szolgáltatás	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000
6. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 707 247	0	0	1 707 247	1 707 247
<b>VII. Működési bevételek összesen</b>	<b>8 260 251</b>	<b>665 220</b>	<b>0</b>	<b>8 260 251</b>	<b>8 925 471</b>

VII. Termékek és szolgáltatások adói									
- Vagyoni típusú adók (munkaadókat terhelő kommunális adók)	650 000	0	0	650 000	650 000				
- Egyéb árhasználati és szolgáltatási adók (Ipari adó)	1 621 970	0	0	1 621 970	1 621 970				
- Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési adó+HÉA)	500 000			500 000	500 000				
<b>VII. Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>	<b>2 771 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 771 970</b>	<b>2 771 970</b>				
VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről									
- Közfelhalmozás - helyi sajátosságok	7 821 952	0	0	7 821 952	7 821 952				
- Közfelhalmozás Munkaadókat terhelő program támogatás	10 396 241	0	0	10 396 241	10 396 241				
- Hosszútávú közfelhalmozás	5 512 681			5 512 681	5 512 681				
- fejezeti átvett	593 928	0	0	593 928	593 928				
<b>VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>18 812 121</b>	<b>5 512 681</b>	<b>0</b>	<b>18 812 121</b>	<b>24 324 802</b>				
I-VIII. Működési bevételek mindösszesen	119 570 028	12 480 571	0	132 050 599	132 050 599				
IX. Felhalmozási célú bevételek ÁHT-n belülről					0				
X. Felhalmozási bevételek		1 674 655			1 674 655				
XI. Pénzmaradvány	35 170 899	0	0	35 170 899	35 170 899				
XII. Hitel felvétel		10 000 000			10 000 000				
<b>I-XII. Bevételek mindösszesen</b>	<b>154 740 927</b>	<b>24 155 226</b>	<b>0</b>	<b>154 740 927</b>	<b>178 896 153</b>				

Az önkormányzat 2022.évi költségvetés kiadási főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Előirányzat (Kivétel: 1)	Változás (+/-)	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Módosított előirányzat
<b>I. Személyi juttatások</b>					
<b>1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>					
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	1 214 304			1 214 304	1 214 304
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Kozfoglalkoztatás	19 360 000	4 972 000	0	19 360 000	24 332 000
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000	0	0	500 000	500 000
<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen</b>	<b>21 074 304</b>	<b>4 972 000</b>	<b>0</b>	<b>21 074 304</b>	<b>26 046 304</b>
b.) Béren kívüli juttatások					
-Egyéb költsejelértés				0	
-cafeteria					
<b>Béren kívüli juttatások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.) Külső személyi juttatások</b>					
-Képviseleti tszraeli	1 389 600	0	0	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	9 248 280	0	0	9 248 280	9 248 280
- alpolgármester juttatása	1 391 400	0	0	1 391 400	1 391 400
- egyéb külső személyi juttatások		0	0		0
<b>Külső személyi juttatások összesen</b>	<b>12 029 280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 029 280</b>	<b>12 029 280</b>
<b>33 103 584</b>	<b>4 972 000</b>		<b>33 103 584</b>	<b>38 075 584</b>	
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>					
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó</b>					
- szociális hozzájárulási adó	3 222 922	323 180	0	3 222 922	3 546 102
- egyéb járulékok (kifiz. adó, EHO)	0	0	0	0	
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>3 222 922</b>	<b>323 180</b>	<b>0</b>	<b>3 222 922</b>	<b>3 546 102</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>					
- képzébszerzés	10 156 283	192 618	0	10 156 283	10 348 901
- szolgáltatási kiadások	24 582 990	603 899	0	24 582 990	25 186 889
- kommunikációs szolgáltatások	995 000	100 000	0	995 000	1 095 000
- kiállítások, reklám és propaganda	70 000	0	0	70 000	70 000
- különféle beírások, egyéb dologi kiadás	9 348 130	842 154	0	9 348 130	10 190 284
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>45 152 403</b>	<b>1 738 671</b>	<b>0</b>	<b>45 152 403</b>	<b>46 891 074</b>
<b>IV. Előfordított pénzbeli juttatásai</b>					
- lakhatási támogatás		0	0		
- Egyéb nem intézményi ellátás	14 677 100	0	0	14 677 100	
<b>IV. Önkormányzat által folyósított ellátások összesen</b>	<b>14 677 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 677 100</b>	<b>14 677 100</b>
<b>V. Működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>					

- Közös Hivatali hozzájárulás								
- Ózdi Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 046	0	0	545 046	545 046			
- Pannok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500	0	0	81 500	81 500			
- előző évről áthúzódó bevezetési költségek		2 139 875	0		2 139 875			
V. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	<b>626 546</b>	<b>2 139 875</b>	<b>0</b>	<b>626 546</b>	<b>2 766 421</b>			
VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről								
- Nonprofit szervezetek támogatása (szakszervezetek, mozgalomok)			0	100 000	100 000			
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)		4 941 500			4 941 500			
VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről összesen	<b>0</b>	<b>4 941 500</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>5 041 500</b>			
VII. Irányítás alá tartozó szervek finanszírozása								
- Csemneti Óvoda finanszírozása	19 451 129	0	0	19 451 129	19 451 129			
- Könyha finanszírozása	15 939 219			15 939 219	15 939 219			
VII. Irányítás alá tartozó szervek finanszírozása összesen	<b>35 390 348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 390 348</b>	<b>35 390 348</b>			
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>132 172 903</b>	<b>14 115 226</b>	<b>0</b>	<b>132 272 903</b>	<b>146 388 129</b>			
VIII. Beruházási kiadások	6 944 161	40 000	0	6 944 161	6 984 161			
IX. Felújítási kiadások	12 705 188			12 705 188	12 705 188			
X. Finanszírozási kiadás (Működési célú finanszírozás)	2 818 675			2 818 675	2 818 675			
XI. Hitel visszafizetés		10 000 000	0		10 000 000			
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>154 640 927</b>	<b>24 155 226</b>	<b>0</b>	<b>154 740 927</b>	<b>178 896 153</b>			

CSERNELLYI ÓVODA

4 / 2022. (V. ) Önkormányzat melléklete

Az óvoda 2022. évi költségvetés kiadási és bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása és az éves engedélyezett létszámelőirányzat

101

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS KIADÁSOK	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat	Változás (+/-)	Önként vállalt	Allam- igazgatási	Módosított előirányzat
<b>I. Személyi juttatások</b>					
<b>1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>					
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek					
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	25 341 240	0	0	25 341 240	25 341 240
- részmunkaidőben foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
- Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					150 000
<i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen</i>	<b>25 341 240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 341 240</b>	<b>25 491 240</b>
b.) Béren kívüli juttatások					
- étkezési hozzájárulás	0	0	0	0	0
- közlekedési költségvetés	150 000	0	0	150 000	150 000
<i>Béren kívüli juttatások összesen</i>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>25 491 240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 491 240</b>	<b>25 641 240</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>					
- szociális hozzájárulási adó	3 294 362	0	0	3 294 362	3 294 362
- egyéb járulékok (kifizető, EHO)	0	0	0	0	0
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>3 294 362</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 294 362</b>	<b>3 294 362</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>					
- készletbeszerzés	6 262 637	-750 000	0	6 262 637	5 512 637
- kommunikációs szolgáltatások	1 75 000	0	0	1 75 000	1 75 000
- közüzemi díjak	4 70 000	0	0	4 70 000	4 70 000
- karbantartás, kisjavítás	103 000	0	0	103 000	103 000
- egyéb szolgáltatási kiadások	126 800	650 000	0	126 800	776 800
- különféle befizetések és egyéb dologi	40 000	100 000	0	40 000	140 000
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 610 062			1 610 062	1 610 062
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>8 787 499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 787 499</b>	<b>8 787 499</b>

IV. Beruházás		969 292			969 292	969 292
V. Felújítás						
<b>I-III- KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>38 542 393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 542 393</b>	<b>38 692 393</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
I. Irányító szervtől (önkormányzattól) kapott támogatás		35 390 348	0	0	35 390 348	
II. saját bevételek		2 780 000	0	0	2 780 000	
I./1. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek, )		1 470 000			1 470 000	
I./2. Szolgáltatási díjak ( ebédkihordás)		1 310 000			1 310 000	
2. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja						0
Pénzmaradvány		372 045	0	0	372 045	
<b>Össz bevétel</b>		<b>38 542 393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 542 393</b>	
<b>Óvoda engedélyezett létszáma</b>						
Óvoda pedagógus	2		0	0		2
Óvoda pedagógusok munkáját segítők	2		0	0		2
Konyha engedélyezett létszáma	1		0	0		1
Szociális étkezés engedélyezett létszám	1		0	0		1
<b>Óvoda létszáma összesen:</b>	<b>6</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>6</b>

**Csernely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Csernely 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. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Csernely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetését 182 048 198,- Ft ebből 182 048 198,- Ft kiadással állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (3) és (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi előirányzatból Ft

- a) önkormányzatok működési támogatásai 96 028 356
- b) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 24 324 802
- c) működési bevételek 11 705 471
- d) Termékek és szolgáltatások adói 2 771 970
- e) Saját felhalmozási bevétel 1 674 655
- f) Pénzmaradvány 35 542 944
- g) Likvid hitel felvétel 10 000 000, melyet a Rendelet 1.mellékletete tartalmaz.

(4) Kiadási előirányzatból Ft

- a) törvény szerinti illetmények, munkabérek 63 566 824
- b) munkaadókat terhelő járulékok 6 840 464
- c) működési, fenntartási kiadások 55 678 573
- d) pénzbeli juttatások 14 677 100
- e) működési célú pénzeszköz átadás 2 766 421
- f) egyéb működési ÁHT-n kívülre 5 041 500
- g) beruházási kiadás 7 953 453
- h) felújítási kiadás 12 705 188
- i) finanszírozási kiadás 2 818 675
- j) Hitel visszafizetés 10 000 000.”

**2. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.




(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

### 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Borsodi László  
polgármester



  
Dr. Szűcs-Tardi Beáta  
jegyző

„1. melléklet

**Az önkormányzati költségvetés 2022. évi bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása**

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező )	Változás (+/-)	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Módosított előirányzat
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása					
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	16 563 302	0	0	16 563 302	16 563 302
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása (25 200,-Ft/h)	5 397 074	0	0	5 397 074	5 397 074
– Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	4 477 512	0	0	4 477 512	4 477 512
– Köztemető fenntartásának támogatása(m2)	2 400 169	0	0	2 400 169	2 400 169
– Közutak fenntartásának támogatása ( m2)	4 288 547	0	0	4 288 547	4 288 547
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	9 782 518	527 757	0	9 782 518	10 310 275
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (2 550,-Ft/lakos)	16 039		0	16 039	16 039
			0		0
		0	0		
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	26 361 859	527 757	0	26 361 859	26 889 616
		0			
II. A települési önkormányzatok egyes köznev. feladat. támogat.		0			
1. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	19 140 410	633 657	0	19 140 410	19 774 067
2. Óvodaműködtetési támogatás	3 640 000	0	0	3 640 000	3 640 000
II. A települési önkorm. egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat. összesen	22 780 410	633 657	0	22 780 410	23 414 067
		0			
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása		0			
1. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	14 634 000	0	0	14 634 000	14 634 000
3. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése		0	0		
4. Szociális étkeztetés 11 fő	738 100	150 575	0	738 100	888 675
5. Házi segítségnyújtás 0 fő	0	0	0	0	
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 372 100	150 575	0	15 372 100	15 522 675
IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		0			
1. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 836 204	49 181		1 836 204	1 885 385
2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	2 636 004		0	2 636 004	2 636 004
3. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	4 206 030			4 206 030	4 206 030
IV. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen	8 678 238	49 181	0	8 678 238	8 727 419
		0			
V. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közműv. feladatainak tám.	2 270 000	0	0	2 270 000	2 270 000
VI. Kiegészítő támogatás	14 263 079	4 941 500		14 263 079	19 204 579
VII. Működési bevételek		0			
1. Tulajdonosi bevételek ( koncessziós díj, víz használati díj)	5 323 144	0	0	5 323 144	5 323 144
2. Egyéb működési bevétel (lakbér )	219 860	665 220	0	219 860	885 080
3. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek)	1 470 000	0	0	1 470 000	1 470 000
4. Kamatbevételek	10 000	0	0	10 000	10 000
5. Készletértékesítés és szolgáltatás	2 310 000	0	0	2 310 000	2 310 000
6. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 707 248	-1	0	1 707 248	1 707 247
VII. Működési bevételek összesen	11 040 252	665 219	0	11 040 252	11 705 471
		0			
VIII. Termékek és szolgáltatások adói		0			
– Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	650 000	0	0	650 000	650 000
– Egyéb áruhasználati és szolg. adók (Iparüzési adó)	1 621 970	0	0	1 621 970	1 621 970
- Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési adó+pótlékok)	500 000	0		500 000	500 000
VIII. Termékek és szolgáltatások adói összesen	2 771 970	0	0	2 771 970	2 771 970
		0			

VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0			
- Közfoglalkoztatás - helyi sajátosság	7 821 952	0	0	7 821 952	7 821 952
- Közfoglalkoztatás Mezőgazdaság program támogatása	10 396 241	0	0	10 396 241	10 396 241
-Hosszútávú közfoglalkoztatás		5 512 681	0		5 512 681
- fejezettől átvett	593 928	0	0	593 928	593 928
VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	18 812 121	5 512 681	0	18 812 121	24 324 802
		0			
I-VIII. Működési bevétel mindösszesen	122 350 029	12 480 570	0	122 350 029	134 830 599
IX. Felhalmozási célú bevétel ÁHT-n belülről		0			
X. Felhalmozási bevétel		1 674 655			1 674 655
XI. Pénzmaradvány	35 542 944	0	0	35 542 944	35 542 944
XII. Hitel felvétel		10 000 000			10 000 000
I-XII. Bevétel mindösszesen	157 892 973	24 155 225	0	157 892 973	182 048 198

»

## „2. melléklet

**Az önkormányzati 2022. évi költségvetés kiadási főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása és az éves engedélyezett létszámelőirányzat**

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező )	Változás (+/-)	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Módosított előirányzat
I. Személyi juttatások					
I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai					
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek					
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	26 555 544		0	26 555 544	26 555 544
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közmunka	19 360 000	4 972 000	0	19 360 000	24 332 000
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000			500 000	500 000
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen	46 415 544	4 972 000	0	46 415 544	51 387 544
b.) Béren kívüli juttatások					
- egyéb költségtérítés		0	0	0	
- közlekedési költségtérítés	150 000	0	0	150 000	150 000
- egyéb juttatás (cafetéri)		0	0	0	
Béren kívüli juttatások összesen	150 000	0	0	150 000	150 000
2.) Külső személyi juttatások					
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	0	0	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	9 248 280	0	0	9 248 280	9 248 280
- alpolgármester juttatása	1 391 400	0	0	1 391 400	1 391 400
- egyéb külső személyi juttatások		0	0	0	
Külső személyi juttatások összesen	12 029 280	0	0	12 029 280	12 029 280
I. Személyi juttatások összesen	58 594 824	4 972 000	0	58 594 824	63 566 824
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó					
- szociális hozzájárulási adó	6 517 284	323 180	0	6 840 464	6 840 464
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0	0	0	0	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen	6 517 284	323 180	0	6 517 284	6 840 464
III. Dologi kiadások					
- készletbeszerzés	16 418 920	-557 382	0	16 418 920	15 861 538
- szolgáltatási kiadások	25 282 790	1 253 899	0	25 282 790	26 536 689
- Informatikai szolgáltatás	835 000	0	0	835 000	835 000
- kommunikációs szolgáltatások	335 000	100 000		335 000	435 000
- kiküldetés, reklám és propaganda	70 000	0	0	70 000	70 000
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	10 998 193	942 153	0	10 998 193	11 940 346
III. Dologi kiadások összesen	53 939 903	1 738 670	0	53 939 903	55 678 573
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
- lakhatással kapcsolatos támogatások		0	0		
- Egyéb nem intézményi ellátás	14 677 100	0	0	14 677 100	14 677 100
IV Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	14 677 100	0	0	14 677 100	14 677 100
V. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
- Közös Hivatali hozzájárulás					
- Ózd Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 046	0	0	545 046	545 046
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500	0	0	81 500	81 500
előzőévről áthúzódó befizetési kötelezettség		2 139 875	0		2 139 875
V. Egyéb működési célú támogatások államházt. belülrre összesen	626 546	2 139 875	0	626 546	2 766 421
VI. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
- Nonprofit szerv támogatása (nyug.szakszerv, mozgáskorl.)				100 000	100 000
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)		4 941 500			4 941 500
VI. Egyéb működési célú támogatások államházt. kívülre összesen	0	4 941 500	0	100 000	5 041 500
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	134 355 657	14 115 225	0	134 455 657	148 570 882

VIII. Beruházási kiadások	7 913 453	40 000	0	7 953 453	7 953 453
IX. Felújítási kiadások	12 705 188			12 705 188	12 705 188
X. Finanszírozási kiadás	2 818 675	0	0	2 818 675	2 818 675
XI. Hitel visszafizetés		10 000 000	0	10 000 000	10 000 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	157 792 973	24 155 225	0	157 932 973	182 048 198

»

„3. melléklet

**Az önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása**

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező )	Változás (+/-)	Önként vállalt	Állam-igazgatási	Módosított előirányzat
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása					
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	16 563 302	0	0	16 563 302	16 563 302
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása (25 200,-Ft/h)	5 397 074	0	0	5 397 074	5 397 074
– Közvilágítás fenntartásának támogatása (km)	4 477 512	0	0	4 477 512	4 477 512
– Köztemető fenntartásának támogatása( m2)	2 400 169	0	0	2 400 169	2 400 169
– Közutak fenntartásának támogatása ( m2)	4 288 547	0	0	4 288 547	4 288 547
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	9 782 518	527 757	0	9 782 518	10 310 275
d.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (2 550,-Ft/lakos)	16 039	0	0	16 039	16 039
		0	0	0	
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	26 361 859	527 757	0	26 361 859	26 889 616
II. A települési önkormányzatok egyes köznev. feladat. támogat.					
1. Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	19 140 410	633 657	0	19 140 410	19 774 067
2. Óvodaműködtetési támogatás	3 640 000	0	0	3 640 000	3 640 000
II. A települési önkorm. egyes köznev. és gyermekétkezt. feladat. támogat. összesen	22 780 410	633 657	0	22 780 410	23 414 067
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	14 634 000	0	0	14 634 000	14 634 000
3. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése		0	0	0	
4. Szociális étkeztetés 11 fő	738 100	150 575	0	738 100	888 675
III. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 372 100	150 575	0	15 372 100	15 522 675
IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
1. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	1 836 204	49 181		1 836 204	1 885 385
2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	2 636 004	0	0	2 636 004	2 636 004
3. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	4 206 030			4 206 030	4 206 030
IV. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen	8 678 238	49 181	0	8 678 238	8 727 419
V. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közműv. feladatainak tám.	2 270 000	0	0	2 270 000	2 270 000
VI. Kiegészítő támogatás	14 263 079	4 941 500		14 263 079	19 204 579
VII. Működési bevételek					
1. Tulajdonosi bevételek ( koncessziós díj, víz használati díj)	5 323 144	0	0	5 323 144	5 323 144
2. Egyéb működési bevétel (lakbér )	219 860	665 220	0	219 860	885 080
3. Ellátási díjak ( térítési díj bevételek)	0		0	0	0
4. Kamatbevételek	10 000	0	0	10 000	10 000
5. Készletértékesítés és szolgáltatás	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000
6. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 707 247	0	0	1 707 247	1 707 247

VII. Működési bevételek összesen	8 260 251	665 220	0	8 260 251	8 925 471
VII. Termékek és szolgáltatások adói					
- Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	650 000	0	0	650 000	650 000
- Egyéb áruhasználati és szolg. adók (Iparüzési adó)	1 621 970	0	0	1 621 970	1 621 970
- Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési adó+pótlékok)	500 000			500 000	500 000
VII. Termékek és szolgáltatások adói összesen	2 771 970	0	0	2 771 970	2 771 970
VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
- Közfoglalkoztatás - helyi sajátosság	7 821 952	0	0	7 821 952	7 821 952
- Közfoglalkoztatás Mezőgazdaság program támogatása	10 396 241	0	0	10 396 241	10 396 241
-Hosszútávú közfoglalkoztatás		5 512 681	0		5 512 681
- fejezettől átvett	593 928	0	0	593 928	593 928
VIII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	18 812 121	5 512 681	0	18 812 121	24 324 802
I-VIII. Működési bevétel mindösszesen	119 570 028	12 480 571	0	132 050 599	132 050 599
IX. Felhalmozási célú bevétel ÁHT-n belülről				0	
X. Felhalmozási bevétel		1 674 655			1 674 655
XI. Pénzmaradvány	35 170 899	0	0	35 170 899	35 170 899
XII. Hitel felvétel		10 000 000			10 000 000
I-XII. Bevétel mindösszesen	154 740 927	24 155 226	0	154 740 927	178 896 153

”

## „4. melléklet

**Az önkormányzat 2022.évi költségvetés kiadási főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása és az éves engedélyezett létszámelőirányzat**

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező )	Változás (+/-)	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Módosított előirányzat
I. Személyi juttatások					
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai					
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek				0	
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	1 214 304			1 214 304	1 214 304
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak Közfoglalkoztatás	19 360 000	4 972 000	0	19 360 000	24 332 000
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000	0	0	500 000	500 000
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen	21 074 304	4 972 000	0	21 074 304	26 046 304
b.) Béren kívüli juttatások					
-Egyéb költségtérítés			0		
-cafetéria					
Béren kívüli juttatások összesen	0	0	0	0	
2.) Külső személyi juttatások					
- képviselői tiszteletdíj	1 389 600	0	0	1 389 600	1 389 600
- polgármester juttatása	9 248 280	0	0	9 248 280	9 248 280
- alpolgármester juttatása	1 391 400	0	0	1 391 400	1 391 400
- egyéb külső személyi juttatások		0	0		0
Külső személyi juttatások összesen	12 029 280	0	0	12 029 280	12 029 280
I. Személyi juttatások összesen	33 103 584	4 972 000	0	33 103 584	38 075 584
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó					
- szociális hozzájárulási adó	3 222 922	323 180	0	3 222 922	3 546 102
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0	0	0	0	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen	3 222 922	323 180	0	3 222 922	3 546 102
III. Dologi kiadások					
- készletbeszerzés	10 156 283	192 618	0	10 156 283	10 348 901
- szolgáltatási kiadások	24 582 990	603 899	0	24 582 990	25 186 889
- kommunikációs szolgáltatások	995 000	100 000	0	995 000	1 095 000
- kiküldetés, reklám és propaganda	70 000	0	0	70 000	70 000
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	9 348 130	842 154	0	9 348 130	10 190 284
III. Dologi kiadások összesen	45 152 403	1 738 671	0	45 152 403	46 891 074
IV Ellátottak pénzbeli juttatásai					
- lakhatási támogatás		0	0		
- Egyéb nem intézményi ellátás	14 677 100	0	0	14 677 100	
IV Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	14 677 100	0	0	14 677 100	14 677 100
V. Működési célú támogatások államháztartáson belülre					
- Közös Hivatali hozzájárulás					
- Ózd Kistérség Többcélú Társulás támogatása	545 046	0	0	545 046	545 046
- Putnok Kistérség Többcélú Társ. támogatása	81 500	0	0	81 500	81 500
- előzőévről áthúzódó befizetési kötelezettség		2 139 875	0		2 139 875
V. Működési célú támogatások államházt. belülre összesen	626 546	2 139 875	0	626 546	2 766 421
VI. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
- Nonprofit szerv támogatása(nyug.szakszerv, mozgáskorl.)			0	100 000	100 000
- állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)		4 941 500			4 941 500
VI. Működési célú támogatások államházt. kívülre összesen	0	4 941 500	0	100 000	5 041 500
VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása		0	0		
- Csemelyi Óvoda finanszírozása	19 451 129	0	0	19 451 129	19 451 129
- Konyha finanszírozása	15 939 219			15 939 219	15 939 219
VII. Irányítás alá tartozó szerv finanszírozása összesen	35 390 348	0	0	35 390 348	35 390 348



MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	132 172 903	14 115 226	0	132 272 903	146 388 129
VIII. Beruházási kiadások	6 944 161	40 000	0	6 944 161	6 984 161
IX. Felújítási kiadások	12 705 188			12 705 188	12 705 188
X. Finanszírozási kiadás ( Megelőlekezés visszafizetése)	2 818 675			2 818 675	2 818 675
XI. Hitel visszafizetés		10 000 000	0		10 000 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	154 640 927	24 155 226	0	154 740 927	178 896 153

99

## „5. melléklet

**Az óvoda 2022.évi költségvetés kiadási és bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása és az éves engedélyezett létszámelőirányzat**

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező )	Változás (+/-)	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Módosított előirányzat
<b>KIADÁSOK</b>					
<b>I. Személyi juttatások</b>					
I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai					
a.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek					
- teljes munkaidőben foglalkoztatottak	25 341 240	0	0	25 341 240	25 341 240
- részmunkaidőben foglalkoztatottak	0	0	0	0	
-Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					150 000
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen	25 341 240	0	0	25 341 240	25 491 240
b.) Béren kívüli juttatások					
- étkezési hozzájárulás	0	0	0	0	
- közlekedési költségtérítés	150 000	0	0	150 000	150 000
Béren kívüli juttatások összesen	150 000	0	0	150 000	150 000
<b>I. Személyi juttatások összesen</b>	<b>25 491 240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 491 240</b>	<b>25 641 240</b>
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó</b>					
- szociális hozzájárulási adó	3 294 362	0	0	3 294 362	3 294 362
- egyéb járulékok ( kifiz adó, EHO)	0	0	0	0	
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen</b>	<b>3 294 362</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 294 362</b>	<b>3 294 362</b>
<b>III. Dologi kiadások</b>					
- készletbeszerzés	6 262 637	-750 000	0	6 262 637	5 512 637
- kommunikációs szolgáltatások	175 000	0	0	175 000	175 000
- közüzemi díjak	470 000	0	0	470 000	470 000
- karbantartás, kisjavítás	103 000	0	0	103 000	103 000
- egyéb szolgáltatási kiadások	126 800	650 000	0	126 800	776 800
- különféle befizetések és egyéb dologi	40 000	100 000	0	40 000	140 000
-Működési célú előzetesen feszeített ÁFA	1 610 062			1 610 062	1 610 062
<b>III. Dologi kiadások összesen</b>	<b>8 787 499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 787 499</b>	<b>8 787 499</b>
<b>IV. Beruházás</b>	<b>969 292</b>			<b>969 292</b>	<b>969 292</b>
<b>V. Felújítás</b>					
<b>I-III- KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>38 542 393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 542 393</b>	<b>38 692 393</b>
<b>BEVÉTELEK</b>					
<b>I. Irányító szervtől ( önkormányzattól ) kapott támogatás</b>	<b>35 390 348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 390 348</b>	
<b>II. saját bevételek</b>	<b>2 780 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 780 000</b>	
1./1 Ellátási díjak ( térítési díj bevételek, )	1 470 000			1 470 000	
1./2. Szolgáltatási díjak ( ebédkihordás)	1 310 000			1 310 000	
2. Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja				0	
<b>Pénzmaradvány</b>	<b>372 045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>372 045</b>	
<b>Össz bevétel</b>	<b>38 542 393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38 542 393</b>	
<b>Óvoda engedélyezett létszáma</b>					
Óvoda pedagógus	2	0	0	2	
Óvoda pedagógusok munkáját segítők	2	0	0	2	
Konyha engedélyezett létszáma	1	0	0	1	
Szociális étkezés engedélyezett létszám	1	0	0	1	
<b>Óvoda létszáma összesen:</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	