

**Csemő Község Önkormányzata polgármesterének**  
**6/2021. (V. 28.) rendelete**  
**Az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról**

Csemő Község Önkormányzata Polgármestere az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

**2. Az Önkormányzat összesített 2020. évi költségvetésének teljesítése**

2. § (1) A polgármester az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2020. évi

- a) kiadási főösszegét 679.625.748 forintban,
- b) bevételi főösszegét 871.173.160 forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti önkormányzati szinten összesített, 2020. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 698.218.948 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 623.203.359 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 75.015.589 forint *(többlet)*.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2020. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként (1.sz. melléklet):

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 476.714.374 Ft,  
*ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása: 435.038.222 Ft,*
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 156.887.795 Ft,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 49.209.658 Ft,
- d) B4 Működési bevételek: 14.559.341 Ft,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 0 Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 847.780 Ft,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 698.218.948 Ft,
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 172.954.212 Ft,  
*ebből*
  - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 172.954.212 Ft,
  - ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei: 0 Ft,
  - ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: 0 Ft,
- j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 871.173.160 Ft.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 867.809.466 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 3.363.694 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített költségvetési működési bevételek: 541.331.153 Ft,
- b) a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek: 156.887.795 Ft.

4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2020. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (1. sz. melléklet):

- a) működési költségvetés: 512.704.002 Ft,
  - aa) K1 Személyi juttatások: 250.917.192 Ft,
  - ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 39.421.226 Ft,
  - ac) K3 Dologi kiadások: 178.504.737 Ft,
  - ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 38.805.564 Ft,
  - ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 5.055.283 Ft,
- b) felhalmozási költségvetés: 110.499.357 Ft,
  - ba) K6 Beruházások: 48.595.812 Ft,
  - bb) K7 Felújítások: 60.519.487 Ft,
  - bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 1.384.058 Ft,
- c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 623.203.359 Ft,
- d) K9 Finanszírozási kiadások: 56.422.389 Ft,  
amelyből:
  - da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai: 56.422.389 Ft,
  - db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai: 0 Ft,
  - dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai: 0 Ft,
- e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 679.625.748 Ft.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 614.291.249 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 55.766.497 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 9.568.002 forint.

(3) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése nem vált szükségessé.

5. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 28.627.151 Ft többlet,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 46.388.438 Ft többlet.

6. § (1) A polgármester az Önkormányzat 2020. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 74 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 74 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma 16 fő.

(3) Az Önkormányzat összevont 2020. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa 191.547.412 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 6.sz. melléklet szerint használható fel.

### 3. Az Önkormányzat saját 2020. évi költségvetésének teljesítése

7. § Az Önkormányzat polgármestere az Önkormányzat saját, 2020. évi teljesített költségvetésének

a) kiadási főösszegét:	678.940.295 forintban,
b) bevételi főösszegét:	869.972.831 forintban
állapítja meg.	

8. § (1) Az Önkormányzat saját, 2020. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (2.sz. melléklet):

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	476.714.374 Ft,
<i>ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása:</i>	<i>435.038.222 Ft,</i>
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	156.887.795 Ft,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	49.129.658 Ft,
d) B4 Működési bevételek:	14.159.198 Ft,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	0 Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	847.780 Ft,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	697.738.805 Ft,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	172.234.026 Ft,
<i>ebből</i>	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	172.234.026 Ft,
ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei:	0 Ft,
ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	0 Ft,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	869.972.831 Ft.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:	866.609.137 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:	3.363.694 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei:	0 forint.

(3) Az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a teljesített működési bevételek:	540.851.010 Ft,
b) a teljesített felhalmozási bevételek:	156.887.795 Ft.

9. § (1) Az Önkormányzat saját, 2020. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz (3-4.sz. melléklet):

a) működési költségvetés:	277.188.849 Ft,
aa) K1 Személyi juttatások:	75.859.309 Ft,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	10.551.394 Ft,
ac) K3 Dologi kiadások:	146.917.299 Ft,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	38.805.564 Ft,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	5.055.283 Ft,
b) felhalmozási költségvetés:	107.336.000 Ft,
ba) K6 Beruházások:	45.432.455 Ft,

bb) K7 Felújítások:	60.519.487 Ft,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	1.384.058 Ft,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	384.524.849 Ft,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	294.415.446 Ft,
amelyből:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai:	294.415.446 Ft,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai:	0 Ft,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai:	0 Ft
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	678.940.295 Ft.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból:	
a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:	623.427.823 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:	55.512.472 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai:	0 forint.

10. § (1) A polgármester az Önkormányzat saját, 2020. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 33 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 33 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszám-előirányzata 16 fő.

#### 4. A Csemői Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetésének teljesítése

11. § A polgármester az Önkormányzati Hivatal teljesített 2020. évi

- kiadási főösszegét: 95.897.420 forintban,
  - bevételi főösszegét: 95.981.538 forintban
- állapítja meg.

12. § (1) A Csemői Polgármesteri Hivatal 2020. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként (2.sz. melléklet):

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	0 Ft
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 Ft,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	80.000 Ft,
d) B4 Működési bevételek:	2.702 Ft,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	0 Ft,
f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök:	0 Ft,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	82.702 Ft,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	95.898.836 Ft,
ebből:	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	95.898.836 Ft,
ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei:	0 Ft,
ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	0 Ft,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	95.981.538 Ft.

(2) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:	95.981.538 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:	0 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei:	0 forint.

- (3) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből:
- |                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| a) a teljesített működési bevételek:     | 82.702 Ft, |
| b) a teljesített felhalmozási bevételek: | 0 Ft.      |

13. § (1) A Csemői Polgármesteri Hivatal 2020. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz (3-4.sz. melléklet):

a) működési költségvetés:	95.498.380 Ft,
aa) K1 Személyi juttatások:	66.078.603 Ft,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	10.578.582 Ft,
ac) K3 Dologi kiadások:	18.841.195 Ft,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 Ft,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	0 Ft,
b) felhalmozási költségvetés:	399.040 Ft,
ba) K6 Beruházások:	399.040 Ft,
bb) K7 Felújítások:	0 Ft,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	0 Ft,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	95.897.420 Ft,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	0 Ft,
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	95.897.420 Ft.

- (2) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési kiadásaiból:
- |                                                                |                    |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:                  | 86.293.958 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:           | 35.460 forint,     |
| c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: | 9.568.002 forint.  |

14. § (1) A polgármester a Polgármesteri Hivatal 2020. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám 12 fő,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata 0 fő.

### **5. Az Önkormányzat Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szervének a 2020. évi költségvetésének teljesítése**

15. § A polgármester a Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv teljesített 2020. évi

- |                        |                        |
|------------------------|------------------------|
| a) kiadási főösszegét: | 142.781.090 forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 143.211.848 forintban  |

állapítja meg.

16. § (1) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv 2020. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként (2.sz. melléklet):

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	0 Ft,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 Ft,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	0 Ft,
d) B4 Működési bevételek:	397.441 Ft,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	0 Ft,
f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök:	0 Ft,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 Ft,

h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	397.441 Ft,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	142.814.407 Ft,
ebből:	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	142.814.407 Ft,
ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei:	0 Ft,
ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	0 Ft,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	143.211.848 Ft.

(2) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:	143.211.848 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:	0 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei:	0 forint.

(3) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a teljesített működési bevételek:	397.441 Ft,
b) a teljesített felhalmozási bevételek:	0 Ft.

17. § (1) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz (3-4.sz. melléklet):

a) működési költségvetés:	140.016.773 Ft,
aa) K1 Személyi juttatások:	108.979.280 Ft,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	18.291.250 Ft,
ac) K3 Dologi kiadások:	12.746.243 Ft,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 Ft,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	0 Ft,
b) felhalmozási költségvetés:	2.764.317 Ft,
ba) K6 Beruházások:	2.764.317 Ft,
bb) K7 Felújítások:	0 Ft,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	0 Ft,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	142.781.090 Ft,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	0 Ft,
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	142.781.090 Ft.

(2) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai	142.562.525 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:	218.565 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai:	0 forint.

18. § (1) A polgármester a Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv 2020. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétsszám – 29 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 33 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata 0 fő.

## 6. Záró rendelkezések

19. § (1) E rendelet 2021. év május 28-án lép hatályba.

(2) A rendelet mellékletei:

1. melléklet Önkormányzati szinten összesített költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások
2. melléklet Önkormányzat és intézményei bevételei intézményi szinten
3. melléklet Önkormányzat és intézményei kiadásai intézményi szinten
4. melléklet Beruházások és felújítások
5. melléklet Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások
6. melléklet Maradvány alakulása
7. melléklet Közvetett támogatások
8. melléklet Konzolidált mérleg
9. melléklet Vagyonkimutatás intézményenként és konszolidáltan
10. melléklet Pénzfelhasználás alakulása 2019-ban
11. melléklet Konzolidált működési és felhalmozási mérleg

Csemő, 2021. május 25.

P.H.

Dr. Kovács Tímea  
jegyző

Dr. Lakos Roland  
polgármester

**záradék:**

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Csemő, 2021. május 28.

P.H.

Dr. Kovács Tímea  
jegyző