

**Csemő Község Önkormányzata képviselő-testületének**  
**5/2018. (V. 28.) rendelete**  
**az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról**

Csemő Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2017. 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 2017. évi költségvetésének teljesítése**

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2017. évi

- a) kiadási főösszegét 799.090.558 forintban,
- b) bevételi főösszegét 912.188.711 forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti önkormányzati szinten összesített, 2017. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 472.064.563 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 587.294.136 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 115.229.573 forint (*hiány*).

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként (1.sz. melléklet):

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 385.192.885 Ft,  
*ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása:* 338.871.593 Ft,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 4.437.168 Ft,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 55.465.990 Ft,
- d) B4 Működési bevételek: 20.259.067 Ft,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 2.325.110 Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 964.300 Ft,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 3.420.043 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 472.064.563 Ft,
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 440.124.148 Ft,  
*ebből*
  - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 440.124.148 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): 912.188.711 Ft.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 456.407.165 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 15.657.398 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített költségvetési működési bevételek: 461.882.242 Ft,
- b) a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek: 10.182.321 Ft.

4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2017. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (1. sz. melléklet):

- a) működési költségvetés: 441.819.426 Ft,
  - aa) K1 Személyi juttatások: 203.615.279 Ft,
  - ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 40.998.820 Ft,
  - ac) K3 Dologi kiadások: 157.622.171 Ft,
  - ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 30.147.190 Ft,
  - ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 9.435.966 Ft,
- b) felhalmozási költségvetés: 145.474.710 Ft,
  - ba) K6 Beruházások: 74.550.069 Ft,
  - bb) K7 Felújítások: 70.924.641 Ft,
  - bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 0 Ft,
- c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 587.294.136 Ft,
- d) K9 Finanszírozási kiadások: 211.796.422 Ft,  
amelyből:
  - da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai: 211.796.422 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): 799.090.558 Ft.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 546.673.647 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 40.620.489 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek 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 egyenlegén belül:

a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 20.062.816 Ft többlet,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 135.292.389 Ft hiány.

6. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 54 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 55 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma 24 fő.

(3) Az Önkormányzat összevont 2017. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa 113.098.153 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 6.sz. melléklet szerint használható fel.

### 3. Az Önkormányzat saját 2017. évi költségvetésének teljesítése

7. § Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat saját, 2017. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 798.698.077 forintban,
  - b) bevételi főösszegét: 912.055.492 forintban
- állapítja meg.

8. § (1) Az Önkormányzat saját, 2017. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként (2.sz. melléklet):

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 385.192.885 Ft,  
*ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása:* 338.871.593 Ft,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 4.437.168 Ft,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 55.425.990 Ft,
- d) B4 Működési bevételek: 20.165.848 Ft,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 2.325.110 Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 964.300 Ft,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 3.420.043 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 471.931.344 Ft,
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 440.124.148 Ft,  
*ebből*
  - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 440.124.148 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): 912.055.492 Ft.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 896.461.374 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 15.594.118 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek: 461.749.023 Ft,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek: 10.182.321 Ft.

9. § (1) Az Önkormányzat saját, 2017. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz (3-4.sz. melléklet):

|  |                 |
|--|-----------------|
| a) működési költségvetés:  | 256.779.890 Ft, |
| aa) K1 Személyi juttatások:  | 78.906.401 Ft,  |
| ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 12.316.322 Ft,  |
| ac) K3 Dologi kiadások:  | 125.974.011 Ft, |
| ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:                               | 30.147.190 Ft,  |
| ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:                                 | 9.435.966 Ft,   |
| b) felhalmozási költségvetés:  | 144.712.729 Ft, |
| ba) K6 Beruházások:  | 73.815.427 Ft,  |
| bb) K7 Felújítások:  | 70.897.302 Ft,  |
| bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:                                  | 0 Ft,           |
| c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):                            | 401.492.619 Ft, |
| d) K9 Finanszírozási kiadások:                                       | 397.205.458 Ft, |
| amelyből:  |                 |
| da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai:                            | 397.205.458 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):                                 | 798.698.077 Ft. |

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból:

|  |                     |
|--|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:                  | 360.872.130 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:           | 40.620.489 forint,  |
| c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: | 0 forint.           |

10. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat saját, 2017. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség 17 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszám-előirányzata 24 fő.

#### **4. A Csemői Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetésének teljesítése**

11. § A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal teljesített 2017. évi

- a) kiadási főösszegét: 79.965.772 forintban,
  - b) bevételi főösszegét: 79.808.734 forintban
- állapítja meg.

12. § (1) A Csemői Polgármesteri Hivatal 2017. 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: 40.000 Ft,

|   |                |
|---|----------------|
| d) B4 Működési bevételek:   | 29.935 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):               | 69.935 Ft,     |
| i) B8 Finanszírozási bevételek:                                   | 79.738.799 Ft, |
| ebből:  |                |
| ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:                         | 79.738.799 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):                             | 79.808.734 Ft. |

(2) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből:

|   |                    |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:                  | 79.738.799 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:     | 69.935 Ft, |
| b) a teljesített felhalmozási bevételek: | 0 Ft.      |

13. § (1) A Csemői Polgármesteri Hivatal 2017. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz (3-4.sz. melléklet):

|  |                |
|--|----------------|
| a) működési költségvetés:  | 79.428.392 Ft, |
| aa) K1 Személyi juttatások:  | 46.658.812 Ft, |
| ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 10.725.548 Ft, |
| ac) K3 Dologi kiadások:  | 22.044.032 Ft, |
| ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:                               | 0 Ft,          |
| ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:                                 | 0 Ft,          |
| b) felhalmozási költségvetés:  | 537.380 Ft,    |
| ba) K6 Beruházások:  | 537.380 Ft,    |
| bb) K7 Felújítások:  | 0 Ft,          |
| bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:                                  | 0 Ft,          |
| c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):                            | 79.965.772 Ft, |
| d) K9 Finanszírozási kiadások:                                       | 0 Ft,          |
| e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):                                 | 79.965.772 Ft. |

(2) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési kiadásaiból:

|  |                    |
|--|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:                  | 79.965.772 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:           | 0 forint,          |
| c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: | 0 forint.          |

14. § (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2017. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség 12 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12 fő.

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

## 5. Az önkormányzat Csemői Nefelejcs Óvoda költségvetési szervének a 2017. évi költségvetésének teljesítése

15. § A képviselő-testület a Csemői Nefelejcs Óvoda költségvetési szerv teljesített 2017. évi

|                        |                        |
|------------------------|------------------------|
| a) kiadási főösszegét: | 105.835.745 forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 105.733.521 forintban  |

állapítja meg.

16. § (1) A Csemői Nefelejcs Óvoda költségvetési szerv 2017. 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:   | 63.284 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):               | 63.284 Ft,      |
| i) B8 Finanszírozási bevételek:                                   | 105.670.237 Ft, |
| ebből:  |                 |
| ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:                         | 105.670.237 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):                             | 105.733.521 Ft. |

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

|   |                     |
|---|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:                  | 105.670.241 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:           | 63.280 forint,      |
| c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: | 0 forint.           |

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

|  |            |
|--|------------|
| a) a teljesített működési bevételek:     | 63.284 Ft, |
| b) a teljesített felhalmozási bevételek: | 0 Ft.      |

17. § (1) A Csemői Nefelejcs Óvoda. költségvetési szerv 2017. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz (3-4.sz. melléklet):

|  |                 |
|--|-----------------|
| a) működési költségvetés:  | 105.611.144 Ft, |
| aa) K1 Személyi juttatások:  | 78.050.066 Ft,  |
| ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 17.956.950 Ft,  |
| ac) K3 Dologi kiadások:  | 9.604.128 Ft,   |
| ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:                               | 0 Ft,           |
| ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:                                 | 0 Ft,           |
| b) felhalmozási költségvetés:  | 224.601 Ft,     |
| ba) K6 Beruházások:  | 197.262 Ft,     |
| bb) K7 Felújítások:  | 27.339 Ft,      |
| bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:                                  | 0 Ft,           |
| c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):                            | 105.835.745 Ft, |



d) K9 Finanszírozási kiadások: 0 Ft,  
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 105.835.745 Ft.

(2) A Csemői Nefelejcs Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:  
a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai 105.835.745 forint,  
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,  
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

18. § (1) A képviselő-testület a Csemői Nefelejcs Óvoda költségvetési szerv 2017. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 25 fő,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 25 fő.

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

## 6. Záró rendelkezések

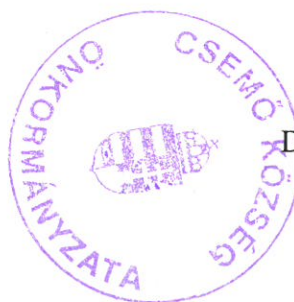
19. § (1) E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

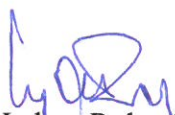
(2) A rendelet mellékletei:

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 2017-ban
11. melléklet Konzolidált működési és felhalmozási mérleg

Csemő, 2018. május 22.

  
Tóth János  
jegyző



  
Dr. Lakos Roland  
polgármester

A rendelet kihirdetve 2018. május 28-án.

Csemő, 2018. május 28.

  
Tóth János  
jegyző

