

# FÜLÖPJKAB KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

## 2/2018. (IV. 25.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról

Fülöpjakab 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. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére.

(2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv zárszámadását,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szerv költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó) zárszámadását.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített zárszámadás a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti zárszámadások összesítése.

### 2. Az Önkormányzat összesített 2016. évi költségvetésének teljesítése

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

- a) kiadási főösszegét 147.353.382 forintban,
- b) bevételi főösszegét 169.499.703 forintban  
állapítja meg.

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

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 110.556.261 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 123.768.172 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete – 13.211.911 forint *hiány*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi teljesített bevételi kiemelt előirányzatokként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 72.058.290 forint,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 1.037.844 forint,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 23.223.125 forint,
- d) B4 Működési bevételek: 12.604.002 forint,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 818.000 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 400.000 forint,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 415.000 forint,

h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 110.556.261 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 110.556.261 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 108.285.417 forint,
- b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 2.270.844 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások teljesítését az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatban belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

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

- a) K1. Személyi juttatások: 45.023.511 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.661.120 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 35.108.202 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.883.800 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 2.920.993 forint,
- f) K6. Beruházások: 14.932.307 forint,
- g) K7. Felújítások: 14.238.239 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 123.768.172 forint.

(2) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai-  
ból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 121.884.372 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 1.883.800 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 107.938.360 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 1.883.800 forint.

**5. §** A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:

- aa) Informatikai eszközök cseréje beruházás 569.489 forint,
- ab) Kis értékű tárgyi eszközök beruházás 7.854.596forint,
- ac) ÁFA 2.274.450 forint

b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:

- ba) Útjavítás felújítás 821.512 forint,

bc) ÁFA

221.808 forint,

**6. §** A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

a) Nem intézményi ellátások 1.883.800 forint,

**7. § (1)** Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a fel nem használt Tartalékok összege 0 ezer forint, melyből:

a) az általános tartalék 0 ezer forint,

b) a céltartalék 0 ezer forint.

(2) Az (1) bekezdés szerinti tartalékok felhasználását 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2017. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 22.146.321 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

**8. §** Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza

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

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 14 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 14 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó, teljesített - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzata 14 fő.

**10. § (1)** A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési 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) 6.095.797 forint többlet,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 16.021.856 forint többlet.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés a). pontja szerinti 2017. évi teljesített többletének felhasználása nem történt meg.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés b). pontja szerinti 2017. évi teljesített többletének felhasználása nem történt meg.

### **3. Az Önkormányzat Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szervének 2016. évi költségvetésének teljesítése**

**11. § (1)** A képviselő-testület a Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített 2015. évi zárszámadásának

- a) kiadási főösszegét: 21.397.991 forintban,
  - b) bevételi főösszegét: 23.220.905 forintban
- állapítja meg.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 112.603 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 21.397.991 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 21.285.388 forint hiány.

**12. § (1)** A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2015. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- |   |         |         |
|---|---------|---------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     | 0       | forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0       | forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek:                                    | 0       | forint, |
| d) B4. Működési bevételek:                                      | 112.603 | forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek:                                  | 0       | forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:                       | 0       | forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                   | 0       | forint, |
| h) Költségvetési bevételek összesen:                            | 112.603 | forint. |

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- |  |         |         |
|--|---------|---------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:         | 112.603 | forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:  | 0       | forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: | 0       | forint. |

(3) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

- |  |         |         |
|--|---------|---------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport:     | 112.603 | forint, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 0       | forint. |

**13. § (1)** A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2016. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- |  |            |         |
|--|------------|---------|
| a) K1. Személyi juttatások:  | 16.419.571 | forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 3.753.892  | forint, |
| c) K3. Dologi kiadások:  | 1.067.548  | forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:                               | 0          | forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások:                                 | 0          | forint, |
| f) K6. Beruházások:  | 156.980    | forint, |
| g) K7. Felújítások:  | 0          | forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:                             | 0          | forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen:                                  | 21.397.991 | forint. |

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- |   |            |         |
|---|------------|---------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:         | 21.397.991 | forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:  | 0          | forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: | 0          | forint. |

(3) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 21.397.991 . forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

**14. § (1)** A képviselő-testület a Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2016. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 5 fő.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó teljesített éves átlaglétszáma 0 fő.

**15. § (1)** A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A teljesített költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 21.397.991 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint hiány.

*(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda. költségvetési szerv - (1) bekezdés szerinti - 2016. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:*

- a) belső finanszírozással 1.723.171 forint,*
- b) külső finanszírozással 19.652.890 forint.*

*(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:*

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 1.723.171 forint,*
- ebből:*
  - aa) működési célú finanszírozás 1.723.171 forint,*
  - ab) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint,*

*(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 23.411. ezer forint, melyből:*

- a) működési célú finanszírozás 19.652.890 forint,*
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.*

#### **4. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése**

**16. § (1)** Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó, 2017. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 125.955.391 forintban,

b) bevételi főösszeget: 146.166.195 forintban  
állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 110.443.658 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 102.370.181 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 8.073.477 forint többlet.

**17. § (1)** Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2017. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 72.058.290 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 1.037.844 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 23.223.125 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 12.491.399 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 818.000 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 400.000 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 415.000 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 110.443.658 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 110.443.658 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 108.172.814 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 2.270.844 forint.

**18. § (1)** Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2017. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 28.603.940 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.907.228 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 34.040.654 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.883.800 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 2.920.993 forint,
- f) K6. Beruházások: 14.775.327 forint,
- g) K7. Felújítások: 14.238.239 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 102.370.181 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadása: 100.486.381 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 1.883.800 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 73.356.615 forint,  
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 29.013.566 forint.

**19. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám 2017. évre vonatkozó teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 9 fő,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó teljesített átlag létszáma fő.

## 5. Adósságot keletkeztető ügylet

**20. § (1)** A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem vált szükségessé.

**21. §** Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit az 5. számú melléklet tartalmazza.

## 6. Egyéb rendelkezések

**22. §** Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.


**23. §** Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza.

## 7. Záró rendelkezések

**24. §** E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

  
Szénási Zoltán  
polgármester




  
Heródekné Szász Ágota  
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem: 2018. április 25-én.



  
Heródekné Szász Ágota  
jegyző

