Borszörcsök KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
4/2018. (V.30.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról

Borszörcsök Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Borszörcsök Község Önkormányzatára.

2.§ Borszörcsök Község Önkormányzat Képviselő-testülete Borszörcsök Önkormányzata 2017. évi zárszámadását

a) 68.359.645 Ft tárgyévi bevétellel

b) 54.976.564 Ft tárgyévi kiadással

elfogadja.

3.§ A rendelet mellékletei az alábbiak szerint épülnek fel:

(1) A pénzügyi mérleget az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A kiemelt tárgyévi bevételi előirányzatokat mérlegszerűen az 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kiemelt tárgyévi kiadási előirányzatokat a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat és intézményeinek tárgyévi költségvetési egyenlegét a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat felújítási és beruházási kiadásait célonként az 5. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat általános és céltartalékát a 6. melléklet tartalmazza.

(7) A 2017. évi létszám előirányzatot a 7. melléklet tartalmazza.

(8) A pénzmaradvány kimutatást az 8. melléklet tartalmazza.

(9) Az összevont mérleget az 9. melléklet tartalmazza.

(10) Az előirányzat módosításokat 10. melléklet tartalmazza.

4.§ Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Modori László
polgármester

Szlottáné Turi Edina
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Borszörcsök, 2018. május 30.

Szlottáné Turi Edina
jegyző

1. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának pénzügyi mérlege (eFt)

2017.12.31

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	**BEVÉTELEK**	Eredeti	Módosított	Teljesítés	**KIADÁSOK**	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	**Működési bevételek**	**39 691 278**	**44 731 129**	**44 530 300**	**Működési kiadások**	**51 524 469**	**47 842 042**	**36 372 838**
3	Működési bevételek	3 060 000	4 039 521	3 858 716	Személyi juttatások	19 594 010	20 542 548	18 003 171
4	Közhatalmi bevételek	1 032 000	1 869 000	1 852 870	Munkaadót terhelő járulékok	3 080 198	3 269 670	2 609 677
5	Önk.működési támogatásai	18 961 426	23 562 608	23 562 198	Dologi kiadások	17 618 583	17 614 749	11 801 572
6	Egyéb műk.c.tám ÁHT belül	16 637 852	14 600 000	14 596 716	Elvonások befizetések	0	737 000	736 614
7	Egyéb műk.c.pe.átv.	0	660 000	659 800	Ellátottak pénzbeli jutt.	350 000	2 862 900	2 011 171
8	Elvonások és befiz.bevétele	0	0	0	Egyéb műk.c.kiad.ÁHT bel.	2 615 175	2 615 175	1 179 619
9					Egyéb műk.c.kiad ÁHT kív.	200 000	200 000	31 014
10					Tartalékok	8 066 503	0	0
11								
12	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**2 727 000**	**2 726 400**	**Felhalmozási kiadások**	**12 800 000**	**17 027 112**	**14 911 806**
13	Felh.c.támogatások	0	1 000 000	1 000 000	Beruházások	12 800 000	8 275 292	6 476 179
14	Ingatlanok ért.	0	1 727 000	1 726 400	Felújítások	0	8 751 820	8 435 627
15	Tárgyi eszközök ért.	0	0	0	Felhalm.kölcsön	0	0	0
16	Költségvetési támogatások	0	0	0				
18	**Finanszírozási bevételek**	**0**	**3 803 596**	**3 803 596**	Finanszírozási kiad.	758 457	3 691 920	3 691 920
19	**TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**39 691 278**	**51 261 725**	**51 060 296**	**TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**65 082 926**	**68 561 074**	**54 976 564**
20	**Pénzmaradvány igénybevétele**	**25 391 648**	**17 299 349**	**17 299 349**	**Egyéb sajátos elszám.**	**0**	**0**	**0**
21	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**65 082 926**	**68 561 074**	**68 359 645**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**65 082 926**	**68 561 074**	**54 976 564**

2. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának költségvetési bevételei előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (eFt)

2017.12.31

A	B	C	D
1	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 *MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*			
3 Működési bevételek (91)	3 060 000	4 039 521	3 858 716
4 Szolgáltatások, készletértékesítések ellenértéke	1 000 000	852 000	719 105
5 Ellátási díjak	1 500 000	1 300 521	1 255 137
6 Kiszámlázott ÁFA	560 000	650 000	648 858
7 Egyéb bevételek	0	1 237 000	1 235 616
8 Közhatalmi bevételek (92)	1 032 000	1 869 000	1 852 870
9 Helyi adók (922)	517 000	1 289 000	1 273 120
10 Iparűzési adó	492 000	1 264 000	1 263 900
11 Pótlékok	25 000	25 000	9 220
12 Átengedett központi adók (923)	515 000	580 000	579 750
13 Gépjárműadó	515 000	580 000	579 750
14 Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
15 Támogatásértékű bevételek (46)	16 637 852	14 600 000	14 596 716
16 Működési célú, támogatásértékű bevételek (464)	16 637 852	14 600 000	14 596 716
17 Központi költségvetési szervtől	16 637 852	14 600 000	14 596 716
18 Helyi önkormányzattól	0	0	0
19 Önkormányzatok máködési támogatásai	18 961 426	23 562 608	23 562 198
20 Önkormányzatok normatív, normatív kötött, központosított támogatása (94	18 961 426	23 562 608	23 562 198
21 Helyi önk.működésének általános támogatása	10 830 836	11 830 836	11 830 836
22 Tel.önk.egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
23 Tel.önk. Szoc.,gyerekjóléti,gyerekétk.fel.támogatása	6 930 590	7 083 255	7 083 255
24 Tel.önk.kultúrális fel.támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000
25 Műk.célú kiegészítő támogatások	0	3 448 517	3 448 107
26			
27 Előző évi visszatérülések	0	0	0
28 Államháztartáson kívülről kapott végleges pénzeszközátvételek (47)	0	660 000	659 800
29 Működési célú pénzeszközátvétel államháztartások kívülről (471)	0	660 000	659 800
30 Civil szervezetek	0	660 000	659 800
31 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	39 691 278	44 731 129	44 530 300
32 *FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*			
33 Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás (94)	0	1 000 000	1 000 000
34 Önkormányzatok normatív, normatív kötött, központosított támogatása (94	0	1 000 000	1 000 000
35 Felhalm.c.önkormányzati támogatások	0	0	0
36 *Felhalmozási saját bevételek*	0	1 727 000	1 726 400
37 Ingatlanok értékesítése	0	1 727 000	1 726 400
38 ÁFA visszatérülés	0	0	0
39 Államháztartáson kívülről kapott végleges pénzeszközátvételek	0	0	0

40 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	2 727 000	2 726 400
41 Finanszírozási bevételek	0	3 803 596	3 803 596
42 Kölcsönök	0	0	0
43 Kölcsönök megtérülése	0	0	0
44 BEVÉTELI FŐÖSSZEG	39 691 278	68 561 074	51 060 296

3. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (eFt)

2017.12.31

	A	B	C	D
1		Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	*MŰKÖDÉSI KIADÁSOK*			
3	**Személyi juttatások (51-52)**	**19 594 010**	**20 542 548**	**18 003 171**
4	**Munkaadót terhelő járulékok (53)**	**3 080 198**	**3 269 670**	**2 609 677**
5	**Dologi kiadások (54-56)**	**17 618 583**	**17 614 749**	**11 801 572**
6	**Elvonások, befizetések**	**0**	**737 000**	**736 614**
7	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (58)**	**350 000**	**2 862 900**	**2 011 171**
8	**Települési támogatás**	**350 000**	**2 862 900**	**2 011 171**
9	**Támogatásértékű kiadások (37)**	**2 615 175**	**2 615 175**	**1 179 619**
10	**Működési célú támogatásértékű kiadások (373)**	**2 615 175**	**2 615 175**	**1 179 619**
11	Helyi önkormányzatoknak	0	0	0
12	Többcélú kistérségi társulásnak	2 615 175	2 615 175	1 179 619
13	**Államháztartások kívülre végleges pénzeszközátadások (38)**	**200 000**	**200 000**	**31 014**
14	**Működési célú pénzeszközátadás államháztartások kívülre (381)**	**200 000**	**200 000**	**31 014**
15	Non-profit szervnek	200 000	200 000	31 014
16	**Tartalékok**	**8 066 503**	**0**	**0**
17	**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**51 524 469**	**47 842 042**	**36 372 838**
18	*FELHALMOZÁSI KIDÁSOK*			
19	**Felújítások ÁFÁ-val**	**0**	**8 751 820**	**8 435 627**
20	**Beruházások**	**12 800 000**	**8 275 292**	**6 476 179**
21	Immat.javak	0	787 410	787 402
22	Ingatlanok	0	3 215 000	3 214 394
23	Egyéb tárgyi eszközök	10 080 000	1 552 882	1 526 484
24	Beruházások besz.árba beszámítandó előzetes ÁFA	2 720 000	2 720 000	947 899
25	**FELHALMOZÁSI KIDÁSOK ÖSSZESEN:**	**12 800 000**	**17 027 112**	**14 911 806**
26	**Finanszírozási kiadások**	**758 457**	**3 691 920**	**3 691 920**
27	**Műk.c.kölcsön**	**0**	**0**	**0**
28	**KIADÁSI FŐÖSSZEG**	**65 082 926**	**68 561 074**	**54 973 564**

4. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának költségvetési egyenlege, hiány finanszírozása (eFt)

2017.12.31

A	B	C	D
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1 Bevételi főösszeg	*39 691 278*	*51 261 725*	*51 060 296*
2 ebből:			
3 működési	39 691 278	44 731 129	44 530 300
4 felhalmozási	0	2 727 000	2 726 400
5 kölcsönök	0	0	0
6 finanszírozási	0	3 803 596	3 803 596
7 Kiadási főösszeg	*65 082 926*	*68 561 074*	*54 976 564*
8 ebből:			
9 működési	51 524 469	47 842 042	36 372 838
10 felhalmozási	12 800 000	17 027 112	14 911 806
11 kölcsönök	0	0	0
12 finanszírozási	758 457	3 691 920	3 691 920
13 Költségvetési egyenleg	*-25 391 648*	*-17 299 349*	*-3 916 268*
14 ebből:			
15 működési	-11 833 191	-3 110 913	8 157 462
16 felhalmozási	-12 800 000	-14 300 112	-12 185 406
17 kölcsön	0	0	0
18 finanszírozási	-725 457	111 676	111 676
19 Hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	**25 391 648**	**17 299 349**	**17 299 349**
20 Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	**25 391 648**	**17 299 349**	**17 299 349**
21 működésre	11 833 191	3 222 589	5 113 943
22 felhalmozásra	12 800 000	14 300 112	12 185 406
23 Kölcsön megtérülése			
24 működésre	0	0	
25 felhalmozásra	725 457	0	0
26 Tárgyévi költségvetési többlet	**0**	**0**	**0**
27 működésre	0	0	0
28 felhalmozásra	0	0	0
29 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**65 082 926**	**68 561 074**	**68 359 645**
30 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**65 802 926**	**68 561 074**	**54 976 564**
31 EGYENLEG			**13 383 081**
32 Tárgyévi bevétel kiadás különbözete			**-3 916 268**
33 Előző évi maradvány			**17 299 349**

5. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának felújítási és beruházási kiadásai célonként (eFt)

2017.12.31

A	B	C	D
1 Feladat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 FELÚJÍTÁS	**0**	**8 751 820**	**8 435 627**
3 BERUHÁZÁS	**12 800 000**	**8 275 292**	**6 476 179**
4 Ingatlanok	0	3 215 000	3 214 394
5 Egyéb tárgyi e.	10 080 000	1 552 882	1 526 484
6 Immat.javak	0	787 410	787 402
7 ÁFA	2 720 000	2 720 000	947 899

6. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának általános és céltartaléka (eFt)

2017.12.31

A	B	C	D
1 Tartalék megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 Általános tartalék	0	0	0
3 Céltartalék	0	0	0

7. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának engedélyezett létszám szakfeladatonkénti bontásban (fő)

2017.12.31

A	B	C	D	E
1 Kormányzati funkció	Engedélyezett		Teljesített	
2	int.üzemelt.	szakmai	int.üzemelt.	szakmai
3 041231 Közfogl.	12	0	12	0
4 066020 Mezőőr	0	1	0	1
5 107055 Falugondnoki szolg	0	1	0	1
6 ÖSSZESEN:	**12**	**2**	**12**	**2**

8. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzata

Pénzeszközök változása (eFt)

2017.12.31

	A	B
1		**2017**
2	Költségvetési bankszámlák nyitóegyenlege	25 248 062
3	Pénztárak és betétkönyvek nyitóegyenlege	143 586
4	*Pénzkészlet összesen*	*25 391 648*
5	Bevételek (tárgyévi)(+)	51 060 296
6	Kiadások (tárgyévi) (-)	54 976 564
7	Egyéb sajátos elszámolások	238 213
7	**Záró pénzkészlet**	**21 713 593**

9. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzata

Mérleg (eFt)

2017. 12. 31.

	A	B	C
		2016	2017
	A/I/2 Szellemi termékek	2 823 509	3 610 911
1			
	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	**2 823 509**	**3 610 911**
2			
	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	283 868 128	287 179 360
3			
	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 716 663	5 443 021
4			
	A/II/4 Beruházások, felújítások	3 263 620	7 511 190
5			
	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	**294 848 411**	**300 133 571**
6			
	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	1 200 000	1 200 000
7			
	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 200 000	1 200 000
8			
	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	**1 200 000**	**1 200 000**
9			
	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	**298 871 920**	**304 944 482**
10			
	B/I/1 Vásárolt készletek	**0**	**70 205**
	C/II/1 Forintpénztár	143 586	103 076
11			
	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	**143 586**	**103 076**
12			
	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	25 248 062	21 610 517
13			
	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	**25 248 062**	**21 610 517**
14			
	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	**25 391 648**	**21 713 593**
15			
	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	428 000	0
16			
	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó	428 000	0
17			
	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	**428 000**	**0**
18			
	D/III/4 Forgótőke elszámolása	80 000	80 000
19			
	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	**80 000**	**80 000**
20			
	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**508 000**	**80 000**
21			
	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	343 022	104 809
22			
	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	**343 022**	**104 809**
23			
	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	**343 022**	**104 809**
24			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**325 114 590**	**326 913 089**
25			
	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	353 943 848	353 943 848
26			

	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 221 082	7 221 082
27	**G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)**	**7 221 082**	**7 221 082**
28	G/IV Felhalmozott eredmény	-44 206 674	-37 056 972
29	G/VI Mérleg szerinti eredmény	7 149 702	1 686 823
30	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**324 107 958**	**325 794 781**
31	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	758 457	870 133
32	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli	758 457	870 133
33	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**758 457**	**870 133**
34	H/III/1 Kapott előlegek	0	0
35	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	248 175	248 175
36	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**248 175**	**248 175**
37	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**1 006 632**	**1 118 308**
38	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**325 114 590**	**326 913 089**
39			

10. melléklet a 4/2018.(V.30.)önkormányzati rendelethez

Borszörcsök Község Önkormányzatának előirányzat módosítás tartalma

eFt

2017.12.31

A	B	C	D	F	G	H	I	J	L
1 **BEVÉTELEK**	Eredeti	Mód.ei	Vált.	Telj.	**KIADÁSOK**	Eredeti	Mód.ei	Vált.	Telj.
2 **Működési bevételek**	**39 691 278**	**44 731 129**	**5 039 851**	**44 530 300**	**Működési kiadások**	**51 524 469**	**47 842 042**	**-3 682 427**	**36 372 838**
3 Intézményi működési bevét	3 060 000	4 039 521	979 521	3 858 716	Személyi juttatások	19 594 010	20 542 548	948 538	18 003 171
4 Közhatalmi bevételek	1 032 000	1 869 000	837 000	1 852 870	Munkaadót terhelő járulél	3 080 198	3 269 670	189 472	2 609 677
5 Önk.műk.támogatása	18 961 426	23 562 608	4 601 182	23 562 198	Dologi kiadások	17 618 583	17 614 749	-3 834	11 801 572
6 Műk.c.tám.áht-on belülről	16 637 852	14 600 000	-2 037 852	14 596 716	Elvonások, befizetések	0	737 000	737 000	736 614
7 Egyéb műk.c.pe.átvétel	0	660 000	660 000	659 800	Ellátottak juttatásai	350 000	2 862 900	2 512 900	2 011 171
8 Elvonások és befiz.bevéte	0	0	0	0	Műk.c.tám.áht-on belülre	2 615 175	2 615 175	0	1 179 619
9					Műk.c.tám.áht-on kívülre	200 000	200 000	0	31 014
					Tartalékok	8 066 503	0	-8 066 503	0
10 **Felhalmozási bevételek**	**0**	**2 727 000**	**2 727 000**	**2 726 400**	**Felhalmozási kiadások**	**12 800 000**	**17 027 112**	**4 227 112**	**14 911 806**
11 Önk.felh.támogatása	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Beruházások	12 800 000	8 275 292	-4 524 708	6 476 179
12 Ingatlanok ért.	0	1 727 000	1 727 000	1 726 400	Felújítások	0	8 751 820	8 751 820	8 435 627
13 **Pénzmaradvány igénybevéte**	**25 391 648**	**17 299 349**	**-8 092 299**	**17 299 349**	**Egyéb sajátos elszám.**	**0**	**0**	**0**	**0**
14 **Finanszírozási bevételek**	**0**	**3 803 596**	**3 803 596**	**3 803 596**	**Finanszírozási kiad.**	**758 457**	**3 691 920**	**2 933 463**	**3 691 920**
								0	
16 **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**65 082 926**	**68 561 074**	**3 478 148**	**68 359 645**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**65 082 926**	**68 561 074**	**3 478 148**	**54 976 564**

Szöveges indoklás:

Bevételi előirányzatok:

A támogatásértékű működési bevételek, a költségvetési támogatások, és a támogatásértékű felhalmozási bevételek előirányzata módosításra került a tényleges teljesítés arányában.

Kiadási előirányzatok:

A bevételi előirányzatok emelésével párhuzamosan emelésre került a dologi, és a felhalmozási kiadások előirányzata.