Borszörcsök KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
6/2019. (V.23.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

Borszörcsök Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Borszörcsök Község Önkormányzatára.

2.§ Borszörcsök Község Önkormányzat Képviselő-testülete Borszörcsök Önkormányzata 2018. évi zárszámadását

a) 77.733.977 Ft tárgyévi bevétellel

b) 45.973.910 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

BORSZÖRCSÖK KÖZSÉG KÉPVISELŐTESTÜLETE * Képviselő-testület

Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Borszörcsök, 2019. május 23.

Bendes István
jegyző

JEGYZŐ * Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal

Borszörcsök Község Önkormányzatának pénzügyi mérlege (Ft)

2018.12.31

A	B	C	D	E	F	G	H
1 **BEVÉTELEK**	Eredeti	Módosított	Teljesítés	**KIADÁSOK**	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 **Működési bevételek**	**57 907 255**	**66 011 999**	**40 111 221**	**Működési kiadások**	**54 608 099**	**50 676 147**	**37 286 555**
3 Működési bevételek	3 556 000	3 556 000	3 041 438	Személyi juttatások	15 762 500	18 125 460	17 884 255
4 Közhatalmi bevételek	1 854 000	1 854 000	1 334 929	Munkaadót terhelő járulékok	2 492 410	2 863 190	2 856 762
5 Önk.működési támogatásai	21 753 331	24 414 877	24 414 877	Dologi kiadások	13 500 000	15 479 946	10 525 244
6 Egyéb műk.c.tám ÁHT belül	30 743 924	36 187 122	11 319 977	Elvonások befizetések	0	3 990	3 990
7 Egyéb műk.c.pe.átv.	0	0	0	Ellátottak pénzbeli jutt.	2 000 000	2 527 935	1 760 705
8 Elvonások és befiz.bevétele	0	0	0	Egyéb műk.c.kiad.ÁHT bel.	2 035 982	4 024 585	4 024 585
9				Egyéb műk.c.kiad ÁHT kív.	200 000	231 020	231 014
10				Tartalékok	18 617 207	7 420 021	0
11							
12 **Felhalmozási bevételek**	**0**	**20 607 985**	**20 607 985**	**Felhalmozási kiadások**	**24 142 616**	**47 326 168**	**5 094 621**
13 Felh.c.támogatások	0	20 607 985	20 607 985	Beruházások	24 142 616	27 224 050	5 094 621
14 Ingatlanok ért.	0	0	0	Felújítások	0	20 102 118	0
15 Tárgyi eszközök ért.	0	0	0	Felhalm.kölcsön	0	0	0
16 Költségvetési támogatások	0	0	0				
18 **Finanszírozási bevételek**	**0**	**2 485 768**	**3 631 690**	Finanszírozási kiad.	870 133	4 486 518	3 592 734
19 **TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**57 907 255**	**89 105 752**	**64 350 896**	**TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**79 620 848**	**102 488 833**	**45 973 910**
20 **Pénzmaradvány igénybevétele**	**21 713 593**	**13 383 081**	**13 383 081**	**Egyéb sajátos elszám.**	**0**	**0**	**0**
21 **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**79 620 848**	**102 488 833**	**77 733 977**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**79 620 848**	**102 488 833**	**45 973 910**

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

2018.12.31

A	B	C	D
1	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 ***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK***			
3 Működési bevételek (91)	**3 556 000**	**3 556 000**	**3 041 438**
4 Szolgáltatások, készletértékesítések ellenértéke	**1 500 000**	**1 500 000**	**446 912**
5 Ellátási díjak	**1 300 000**	**1 300 000**	**1 244 975**
6 Kiszámlázott ÁFA	**756 000**	**756 000**	**515 729**
7 Egyéb bevételek	**0**	**0**	**833 822**
8 Közhatalmi bevételek (92)	**1 854 000**	**1 854 000**	**1 334 929**
9 Helyi adók (922)	**1 274 000**	**1 274 000**	**867 211**
10 Iparűzési adó	1 264 000	1 264 000	860 191
11 Pótlékok	10 000	10 000	7 020
12 Átengedett központi adók (923)	**580 000**	**580 000**	**467 718**
13 Gépjárműadó	580 000	580 000	467 718
14 Egyéb közhatalmi bevételek	**0**	**0**	**0**
15 Támogatásértékű bevételek (46)	**30 743 924**	**36 187 122**	**11 319 977**
16 Működési célú, támogatásértékű bevételek (464)	**30 743 924**	**36 187 122**	**11 319 977**
17 Központi költségvetési szervtől	30 743 924	36 187 122	11 319 977
18 Helyi önkormányzattól	0	0	0
19 Önkormányzatok máködési támogatásai	**21 753 331**	**24 414 877**	**24 414 877**
20 Önkormányzatok normatív, normatív kötött, központosított támogatása (94	**21 753 331**	**24 414 877**	**24 414 877**
21 Helyi önk.működésének általános támogatása	12 592 251	12 592 251	12 592 251
22 Tel.önk.egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
23 Tel.önk. Szoc.,gyerekjóléti,gyerekétk.fel.támogatása	7 361 080	7 484 446	7 484 446
24 Tel.önk.kultúrális fel.támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
25 Műk.célú kiegészítő támogatások	0	2 538 180	2 538 180
26			
27 Előző évi visszatérülések	**0**	**0**	**0**
28 Államháztartáson kívülről kapott végleges pénzeszközátvételek (47)	**0**	**0**	**0**
29 Működési célú pénzeszközátvétel államháztartások kívülről (471)	**0**	**0**	**0**
30 Civil szervezetek	0	0	0
31 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**57 907 255**	**66 011 999**	**40 111 221**
32 ***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK***			
33 Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás (94)	**0**	**20 607 985**	**20 685 985**
34 Önkormányzatok normatív, normatív kötött, központosított támogatása (94	**0**	**20 607 985**	**20 607 985**
35 Felhalm.c.önkormányzati támogatások	0	20 607 985	20 607 985
36 *Felhalmozási saját bevételek*	**0**	**0**	**0**
37 Ingatlanok értékesítése	**0**	**0**	**0**
38 ÁFA visszatérülés	**0**	**0**	**0**
39 Államháztartáson kívülről kapott végleges pénzeszközátvételek	**0**	**0**	**0**

40 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	20 607 985	20 607 985
41 Finanszírozási bevételek	0	2 485 768	3 631 690
42 Kölcsönök	0	0	0
43 Kölcsönök megtérülése	0	0	0
44 BEVÉTELI FŐÖSZEG	57 907 255	89 105 752	64 350 896

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

2018.12.31

	A	B	C	D
1		Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	*MŰKÖDÉSI KIADÁSOK*			
3	**Személyi juttatások (51-52)**	**15 762 500**	**18 125 460**	**17 884 255**
4	**Munkaadót terhelő járulékok (53)**	**2 492 410**	**2 863 190**	**2 856 762**
5	**Dologi kiadások (54-56)**	**13 500 000**	**15 479 946**	**10 525 244**
6	**Elvonások, befizetések**	**0**	**3 990**	**3 990**
7	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (58)**	**2 000 000**	**2 527 935**	**1 760 705**
8	**Települési támogatás**	**2 000 000**	**2 527 935**	**1 760 705**
9	**Támogatásértékű kiadások (37)**	**2 035 985**	**4 024 585**	**4 024 585**
10	**Működési célú támogatásértékű kiadások (373)**	**2 035 982**	**4 024 585**	**4 024 585**
11	Helyi önkormányzatoknak	2 035 982	2 624 585	2 646 091
12	Többcélú kistérségi társulásnak	0	1 400 000	1 378 494
13	**Államháztartások kívülre végleges pénzeszközátadások (38)**	**200 000**	**231 020**	**231 014**
14	**Működési célú pénzeszközátadás államháztartások kívülre (381)**	**200 000**	**231 020**	**231 014**
15	Non-profit szervnek	200 000	231 020	231 014
16	**Tartalékok**	**18 617 207**	**7 420 021**	**0**
17	**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**54 608 099**	**50 676 147**	**37 286 555**
18	***FELHALMOZÁSI KIDÁSOK***			
19	**Felújítások ÁFÁ-val**	**0**	**20 102 118**	**0**
20	**Beruházások**	**24 142 616**	**27 224 050**	**5 094 621**
21	Immat.javak	0	0	0
22	Ingatlanok	0	3 680 108	3 680 108
23	Egyéb tárgyi eszközök	19 009 000	18 410 326	570 176
24	Beruházások besz.árba beszámítandó előzetes ÁFA	5 133 616	5 133 616	844 337
25	**FELHALMOZÁSI KIDÁSOK ÖSSZESEN:**	**24 142 616**	**47 326 168**	**5 094 621**
26	**Finanszírozási kiadások**	**870 133**	**4 486 518**	**3 592 734**
27	**Műk.c.kölcsön**	**0**	**0**	**0**
28	**KIADÁSI FŐÖSSZEG**	**79 620 848**	**102 488 833**	**45 973 910**

Borszörcsök Község Önkormányzatának költségvetési egyenlege, hiány finanszírozása (Ft)

2018.12.31

A	B	C	D
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1 Bevételi főösszeg	*57 907 255*	*89 105 752*	*64 350 896*
2 ebből:			
3 működési	57 907 255	66 011 999	40 111 221
4 felhalmozási	0	20 607 985	20 607 985
5 kölcsönök	0	0	0
6 finanszírozási	0	2 485 768	3 631 690
7 Kiadási főösszeg	*79 620 848*	*102 488 833*	*45 973 910*
8 ebből:			
9 működési	54 608 099	50 676 147	37 286 555
10 felhalmozási	24 142 616	47 326 168	5 094 621
11 kölcsönök	0	0	0
12 finanszírozási	870 133	4 486 518	3 592 734
13 Költségvetési egyenleg	*-21 713 593*	*-13 383 081*	*18 376 986*
14 ebből:			
15 működési	3 299 156	15 335 852	2 824 666
16 felhalmozási	-24 142 616	-26 718 183	15 513 364
17 kölcsön	0	-2 000 750	0
18 finanszírozási	-870 133	111 676	38 956
19 Hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	**21 713 593**	**13 383 081**	**13 383 081**
20 Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	**21 713 593**	**13 383 081**	**13 383 081**
21 működésre	0	0	13 383 081
22 felhalmozásra	21 713 593	13 383 081	0
23 Kölcsön megtérülése			
24 működésre	0	0	
25 felhalmozásra	0	0	0
26 Tárgyévi költségvetési többlet	**0**	**0**	**0**
27 működésre	0	0	0
28 felhalmozásra	0	0	0
29 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**79 620 848**	**102 488 833**	**77 733 977**
30 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**79 620 848**	**102 488 833**	**45 973 910**
31 EGYENLEG			**31 760 067**
32 Tárgyévi bevétel kiadás különbözete			**18 376 986**
33 Előző évi maradvány			**13 383 081**

Borszörcsök Község Önkormányzatának felújítási és beruházási kiadásai célonként (Ft)

2018.12.31

A	B	C	D
1 Feladat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 FELÚJÍTÁS	**0**	**20 102 118**	**0**
3 BERUHÁZÁS	**24 142 616**	**27 224 050**	**5 094 621**
4 Ingatlanok	0	3 680 108	3 680 108
5 Egyéb tárgyi e.	19 009 000	18 335 826	495 676
6 Inform.eszközök	0	74 500	74 500
7 ÁFA	5 133 616	5 133 616	844 337

Borszörcsök Község Önkormányzatának általános és céltartaléka (Ft)

2018.12.31

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

Borszörcsök Község Önkormányzatának engedélyezett létszám szakfeladatonkénti bontásban (fő)

2018.12.31

A	B	C	D	E
1 Kormányzati funkció	Engedélyezett		Teljesített	
2	int.üzemelt.	szakmai	int.üzemelt.	szakmai
3 041231 Közfogl.	7	0	7	0
4 066020 Mezőőr	0	1	0	1
5 107055 Falugondnoki szolg	0	1	0	1
6 ÖSSZESEN:	**7**	**2**	**7**	**2**

6/2019.(V.23.)önkormányzati rendelet 8. melléklete

Borszörcsök Község Önkormányzata

Pénzeszközök változása (Ft)

2018.12.31

	A	B
1		**2018**
2	Költségvetési bankszámlák nyitóegyenlege	21 610 517
3	Pénztárak és betétkönyvek nyitóegyenlege	103 076
4	*Pénzkészlet összesen*	*21 713 594*
5	Bevételek (tárgyévi)(+)	64 350 896
6	Kiadások (tárgyévi) (-)	45 973 910
7	Egyéb sajátos elszámolások	47 806
7	**Záró pénzkészlet**	**40 138 386**

Borszörcsök Község Önkormányzata

Mérleg (Ft)

2018. 12. 31.

	A	B	C
		2017	2018
	A/I/2 Szellemi termékek	3 610 911	787 402
1			
	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	**3 610 911**	**787 402**
2			
3	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	287 179 360	279 501 568
4	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 443 021	27 787 507
	A/II/4 Beruházások, felújítások	7 511 190	1 100 000
5			
	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	**300 133 571**	**283 389 075**
6			
	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	1 200 000	1 200 000
7			
8	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 200 000	1 200 000
9	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**1 200 000**	**1 200 000**
10	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**304 944 482**	**28 537 647**
	B/I/1 Vásárolt készletek	**70 205**	**70 205**
	C/II/1 Forintpénztár	103 076	306 451
11			
12	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**103 076**	**306 451**
	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	21 610 517	39 831 935
13			
	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	**21 610 517**	**39 831 935**
14			
	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	**21 713 593**	**40 138 386**
15			
16	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
17	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó	0	0
18	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)**	**0**	**0**
	D/III/4 Forgótőke elszámolása	80 000	80 792
19			
20	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**80 000**	**80 792**
	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**80 000**	**80 792**
21			
	E/I Előzetesen felszámított ÁFA elszámolása	**0**	**2 593 028**
22			
	E/II Fizetendő ÁFA elszámolása	**0**	**-515 729**
23			
24	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	104 809	56 210
25	**E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)**	**104 809**	**56 210**
26	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**104 809**	**2 133 509**
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**326 913 089**	**327 799 369**
27			

28	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	353 943 848	353 943 848
29	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 221 082	7 221 082
30	**G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)**	**7 221 082**	**7 221 082**
31	G/IV Felhalmozott eredmény	-37 056 972	-35 370 149
32	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 686 823	847 324
33	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**325 794 781**	**326 642 105**
34	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	870 133	870 133
35	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli	870 133	909 089
36	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**870 133**	**909 089**
37	H/III/1 Kapott előlegek	0	0
38	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	248 175	248 175
39	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**248 175**	**248 175**
40	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**1 118 308**	**1 157 264**
41	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**326 913 089**	**327 799 369**

Borszörcsök Község Önkormányzatának előirányzat módosítás tartalma

Ft

2018.12.31

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**	**57 907 255**	**66 011 999**	**8 104 744**	**40 111 221**	**Működési kiadások**	**54 608 102**	**50 676 147**	**-3 931 955**	**37 286 555**
3 Intézményi működési bevételek	3 556 000	3 556 000	0	3 041 438	Személyi juttatások	15 762 500	18 125 460	2 362 960	17 884 255
4 Közhatalmi bevételek	1 854 000	1 854 000	0	1 334 929	Munkaadót terhelő járuléko	2 492 410	2 863 190	370 780	2 856 762
5 Önk.műk.támogatása	21 753 331	24 414 877	2 661 546	24 414 877	Dologi kiadások	13 500 000	15 479 946	1 979 946	10 525 244
6 Műk.c.tám.áht-on belülről	30 743 924	36 187 122	5 443 198	11 319 977	Elvonások, befizetések	0	3 990	3 990	3 990
7 Egyéb műk.c.pe.átvétel	0	0	0	0	Ellátottak juttatásai	2 000 000	2 527 935	527 935	1 760 705
8 Elvonások és befiz.bevétele	0	0	0	0	Műk.c.tám.áht-on belülre	2 035 985	4 024 585	1 988 600	4 024 585
9					Műk.c.tám.áht-on kívülre	200 000	231 020	31 020	231 014
					Tartalékok	18 617 207	7 420 021	-11 197 186	0
10 **Felhalmozási bevételek**	**0**	**20 607 985**	**20 607 985**	**20 607 985**	**Felhalmozási kiadások**	**24 142 616**	**47 326 168**	**23 183 552**	**5 094 621**
11 Önk.felh.támogatása	0	20 607 985	20 607 985	20 607 985	Beruházások	24 142 616	27 224 050	3 081 434	5 094 621
12 Ingatlanok ért.	0	0	0	0	Felújítások	0	20 102 118	20 102 118	0
13 **Pénzmaradvány igénybevétele**	**21 713 593**	**13 383 081**	**-8 330 512**	**13 383 081**	**Egyéb sajátos elszám.**	**0**	**0**	**0**	**0**
14 **Finanszírozási bevételek**	**0**	**2 485 768**	**2 485 768**	**3 631 690**	**Finanszírozási kiad.**	**870 133**	**4 486 518**	**3 616 385**	**3 592 734**
								0	
16 **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**79 620 848**	**102 488 833**	**22 867 985**	**77 733 977**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**79 620 848**	**102 488 833**	**22 867 985**	**45 973 910**

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.