

Börcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének

10/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.24.) önkormányzati rendelete módosításáról

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Börcs Község Önkormányzata éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra.

[3] Börcs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. § (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Börcs Község Önkormányzat képviselő-testülete 3/2026. (II.24.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban R.) 2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

2. § (1) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek összesített 2026. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **410.730.356** forintban állapítja meg.

**368.800.352 Ft költségvetési bevétel
409.151.139 Ft költségvetési kiadás**

**41.930.004 Ft finanszírozási bevétel
1.579.217 Ft finanszírozási kiadás**

felhasználásával

**410.730.356 Ft Bevételi főösszeggel
410.730.356 Ft Kiadási főösszeggel**

BEVÉTELEK:

	forintban
• Önkormányzat működési támogatásai	48.774.362
• Működési célú támogatások ÁH-on belül	11.719.573
• Közhatalmi bevételek	36.135.874
• Működési bevételek	21.106.684
• Ingatlanok értékesítés	10.000.000
• Felhalmozási bevételek Áh-n belül	241.063.395
• Felhalmozási célú átvett pénzeszköz Áh-n kívülről	464
• Finanszírozási bevételek	41.930.004

KIADÁSOK:

• Személyi juttatások	50.615.656
• Munkaadókat terhelő járulékok és Szócho	6.307.292
• Dologi kiadások	72.706.655
• Ellátottak pénzbeli juttatásai	6.242.000
• Elvonások és befizetések	621.753
• Egyéb működési célú kiadások	7.250.457
• Tartalék	17.899.178
• Beruházási kiadások	30.452.649
• Felújítások	217.055.499
• Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
• Finanszírozási kiadások	1.579.217

2.§

A R. 3.§ (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(5) Az Önkormányzat a kiadások között 17.899.178 Ft tartalékot állapít meg.

3.§

- (1) A R. 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A R. 2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A R. 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A R. 4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A R. 5. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A R. 6. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A R. 7. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A R. 8. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.

4.§

Jelen önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kelt: Börcs, 2026. szeptember 28.


 Rácz Róbert
 polgármester

P.H.


 dr. Dukkon Eszter
 jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Börcs, 2026. szeptember 29.




 dr. Dukkon Eszter
 jegyző

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. I.F.ÉVI ELMÓD+TELJESÍTÉS

Bevételek

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Mód.ei	Teljesítés	Telj/mód	Mód/Eredeti ei.
4.4. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	29 589 078	0	29 589 078	17 744 687	59,97%	0,00%
Települési önkormányzatok egyes szociális gyermekjólét feladatainak támogatása	B1131	6 242 000	0	6 242 000	3 245 840	52,00%	0,00%
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1132	8 022 764	0	8 022 764	4 171 837	52,00%	0,00%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 920 520	0	4 920 520	2 558 667	52,00%	0,00%
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	48 774 362	0	48 774 362	27 721 011	56,84%	0,00%
Működési c. támogatásértékű bevételek Ah-n belül közp. kez.	B16	0	0	0	1 217 828		
Működési c. támogatásértékű bevételek tb. pénzügyi alapjaitól	B16	0	0	0	0		
Működési c. támogatásértékű bevételek elkülönített állami pénza.	B16	5 309 132	0	5 309 132	2 028 612	38,21%	0,00%
Működési c. támogat. bevételek helyi önk.-tól és költségv.sz.	B16	6 410 441	0	6 410 441	6 410 441	100,00%	0,00%
Egyéb működési célú támogatások bevételei Ah-n belülről	B16	11 719 573	0	11 719 573	9 656 881	82,40%	0,00%
1. Működési célú támogatások Ah-n belülről összesen:	B1	60 493 935	0	60 493 935	37 377 892	61,79%	0,00%
Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	6 000 000	0	6 000 000	5 053 829	84,23%	0,00%
1. Értékesítési és forgalmi adók (parizási)	B351	29 905 847	0	29 905 847	15 451 208	51,67%	0,00%
2. Gépjárműadók	B354	0	0	0	0		
3. Egyéb áruhaszn. és szolg. adók (idegenforg. adó)	B355	0	0	0	0		
Termékek és szolgáltatások adói (1:3)	B35	29 905 847	0	29 905 847	15 451 208	51,67%	0,00%
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterh., bírság, pótlék)	B36	0	230 027	230 027	203 387	88,42%	
2. Közhatalmi bevételek összesen	B3	35 905 847	230 027	36 135 874	20 708 424	57,31%	0,64%
Készletértékesítés	B401	0	0	0	0		
Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 180 864	0	9 180 864	5 743 276	62,56%	0,00%
Tulajdonosi bevételek	B404	2 165 282	0	2 165 282	1 968 438	90,91%	0,00%
Ellátási díjak	B405	4 249 399	0	4 249 399	3 052 374	71,83%	0,00%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 339 888	0	2 339 888	1 441 989	61,63%	0,00%
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	2 308 083	0	2 308 083	927 892	40,20%	0,00%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	153 500	471 018	624 518	624 518	100,00%	306,85%
Egyéb működési bevételek	B411	6 000	232 650	238 650	238 650	100,00%	3877,50%
3. Működési bevételek összesen:	B4	20 453 016	703 668	21 156 684	13 997 137	66,32%	3,45%
Ingatlanok értékesítése	B52	10 000 000	0	10 000 000	0	0,00%	0,00%
4. Felhalmozási bevételek	B52	10 000 000	0	10 000 000	0	0,00%	0,00%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	464	464	464	100,00%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások Ah-n belül fejezeti kezelésű (pályázatok)	B25	235 680 731	5 382 664	241 063 395	145 063 395	60,18%	2,28%
5. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Ah-n belül és kívül		235 680 731	5 383 128	241 063 859	145 063 859	60,18%	2,28%
Költségvetési bevételek	B1-B7	362 483 529	6 316 823	368 800 352	217 147 312	58,88%	1,74%
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0		
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0		
6. Belföldi értékpapírok bevételei	B8121	0	0	0	0		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	41 930 004	0	41 930 004	41 930 004	100,00%	0,00%
7. Maradvány igénybevétele	B813	41 930 004	0	41 930 004	41 930 004	100,00%	0,00%
Pénzügyi műveletek betét lekötése	B817	0	0	0	169 000 000		
8. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	0	169 000 000		
Finanszírozási bevételek	B8	41 930 004	0	41 930 004	210 930 004	503,05%	0,00%
Bevételek összesen:		404 413 533	6 316 823	410 730 356	428 077 316		

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. 1.F.ÉVI ELMŐD+TELJESÍTÉS

Bevételek

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Államigazg. feladatok		
		Eredeti ei.	Ei.mód I.	Eredeti ei.	Ei.mód I.	Eredeti ei.	Ei.mód I.	Mindösszesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	29 589 078	0	0	0	0	0	29 589 078
Települési önkormányzatok egyes szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	6 242 000	0	0	0	0	0	6 242 000
Települési önkormányzatok és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	8 022 764	0	0	0	0	0	8 022 764
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 920 520	0	0	0	0	0	4 920 520
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	48 774 362	0	0	0	0	0	48 774 362
Működési c. támogatásértékű bevétel Ah-n belül	B18	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. támogatásértékű bevétel tb. pénzügyi alapjaiból	B16	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. támogatásértékű bevétel elkülönített állami pénza.	B16	5 309 132	0	0	0	0	0	5 309 132
Működési c. támogat. bevétel helyi önk.-tól és költségv.sz.	B16	6 410 441	0	0	0	0	0	6 410 441
Egyéb működési célú támogatások bevételéből Ah-n belül	B16	11 719 573	0	0	0	0	0	11 719 573
1. Működési célú támogatások áht-n belülről összesen:	B1	60 493 935	0	0	0	0	0	60 493 935
Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	6 000 000	0	0	0	0	0	6 000 000
1. Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	B351	29 905 847	0	0	0	0	0	29 905 847
2. Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb áruhaszn. és szolg. adók (idegenforg. adó)	B355	0	0	0	0	0	0	0
Térmetékek és szolgáltatások adói (1:3)	B35	29 905 847	0	0	0	0	0	29 905 847
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterh., bírság, pótdék)	B36	0	230 027	0	0	0	0	230 027
2. Közhatalmi bevételek összesen	B3	35 905 847	230 027	0	0	0	0	36 135 874
Készletértékesítés	B401	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 180 864	0	0	0	0	0	9 180 864
Tulajdonosi bevételek	B404	2 165 282	0	0	0	0	0	2 165 282
Ellátási díjak	B405	4 249 399	0	0	0	0	0	4 249 399
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 339 888	0	0	0	0	0	2 339 888
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	2 308 083	0	0	0	0	0	2 308 083
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	153 500	471 018	0	0	0	0	624 518
Egyéb működési bevételek	B411	6 000	232 650	0	0	0	0	238 650
3. Működési bevételek összesen:	B4	20 403 016	703 668	0	0	0	0	21 106 684
Ingatlanok értékesítése	B52	10 000 000	0	0	0	0	0	10 000 000
4. Felhalmozási bevételek	B52	10 000 000	0	0	0	0	0	10 000 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	464	0	0	0	0	464
Egyéb felhalmozási célú támogatások Ah- n belül fejezeti kezelésű (pályázatok)	B25	235 680 731	5 382 664	0	0	0	0	241 063 395
5. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Ah-n belül és kívül	B2 B7	235 680 731	5 383 128	0	0	0	0	241 063 859
Kötségvetési bevételek	B1-B7	382 483 629	6 316 823	0	0	0	0	388 800 452
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0	0	0	0
6. Belföldi értékpapírok bevételei	B8121	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	41 930 004	0	0	0	0	0	41 930 004
7. Maradvány igénybevétele	B813	41 930 004	0	0	0	0	0	41 930 004
Pénzügyi műveletek betét lekötése	B816	0	0	0	0	0	0	0
8. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	41 930 004	0	0	0	0	0	41 930 004
Bevételek összesen:		404 413 533	6 316 823	0	0	0	0	410 730 356

BŐRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. I.F.ÉVI ELMÓD+TELJESÍTÉS

Kiadások

Adatok Ft-ban

Megnevezés		Rovat	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Mód.ei	Teljesítés	Telj/mód	Mód/Eredeti ei.
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	26 649 852	0	26 649 852	14 382 953	53,97%	0,00%
	Külső személyi juttatások	K12	24 045 804	-80 000	23 965 804	9 328 680	38,92%	-0,33%
1.	Személyi juttatások összesen:	K1	50 695 656	-80 000	50 615 656	23 709 633	46,84%	-0,16%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho	K2	6 307 292		6 307 292	2 616 556	41,48%	0,00%
	Készletbeszerzés	K31	7 329 759	0	7 329 759	2 873 018	39,20%	0,00%
	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 012 982	30 000	1 042 982	480 318	46,05%	2,96%
	Szolgáltatási kiadások	K33	45 886 982	50 408	45 937 390	17 710 323	38,55%	0,11%
	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	103 000	0	103 000	0	0,00%	0,00%
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	18 747 535	-454 011	18 293 524	6 784 024	37,08%	-2,42%
3.	Dologi kiadások	K3	73 080 258	-373 603	72 706 655	27 847 683	38,30%	-0,51%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 242 000	0	6 242 000	2 030 410	32,53%	0,00%
5.	Elvonások és befizetések	K502	0	621 753	621 753	621 753	100,00%	
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 528 917	459 540	3 988 457	3 715 527	93,16%	13,02%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 262 000	0	3 262 000	730 000	22,38%	0,00%
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	6 790 917	459 540	7 250 457	4 445 527	61,31%	6,77%
7.	Tartalék	K513	12 210 045	5 689 133	17 899 178	0	0,00%	46,59%
8.	Beruházások	K6	30 452 649	0	30 452 649	6 240 225	20,49%	0,00%
9.	Felújítások	K7	217 055 499	0	217 055 499	29 499 053	13,59%	0,00%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0		
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0		
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0		
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0		
Költségvetési kiadások		K1-K8	402 834 316	6 316 823	409 151 139	97 010 840	23,71%	1,57%
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 579 217	0	1 579 217	1 579 217	100,00%	0,00%
11.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0		
	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	205 000 000		
Finanszírozási kiadások		K9	1 579 217	0	1 579 217	206 579 217	13081,12%	0,00%
Kiadások összesen:			404 413 533	6 316 823	410 730 356	303 590 057	73,91%	1,56%

BÓRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. LEVÉLTÉLMÓD+TELJESÍTÉS

Kiadások										Adatok Ft-ban	
Megnevezés		Rovat	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Állami feladatok		Mindösszesen		
			Eredeti ei.	Ei.mód I.	Eredeti ei.	Ei.mód I.	Eredeti ei.	Ei.mód I.			
		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	26 649 852	0	0	0	0	0	26 649 852		
		Külső személyi juttatások	24 045 804	-80 000	0	0	0	0	23 965 804		
		Személyi juttatások összesen:	50 695 656	-80 000	0	0	0	0	50 615 656		
1.											
2.											
		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho	6 307 292	0	0	0	0	0	6 307 292		
		Készletbeszerzés	7 329 759	0	0	0	0	0	7 329 759		
		Kommunikációs szolgáltatások	1 012 982	30 000	0	0	0	0	1 042 982		
		Szolgáltatási kiadások	45 886 982	50 408	0	0	0	0	45 937 390		
		Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0		
		Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	103 000	0	0	0	0	0	103 000		
		Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	18 747 535	-454 011	0	0	0	0	18 293 524		
3.			73 080 258	-373 603	0	0	0	0	72 706 655		
		Dologi kiadások									
4.			6 242 000	0	0	0	0	0	6 242 000		
		Ellátottak pénzbeli juttatásai									
5.											
		Elvonások és befizetések	0	621 753	0	0	0	0	621 753		
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 528 917	459 540	0	0	0	0	3 988 457		
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 000	0	3 250 000	0	0	0	3 262 000		
6.			3 540 917	459 540	3 250 000	0	0	0	7 250 457		
		Egyéb működési célú kiadások									
7.			12 210 045	5 689 133	0	0	0	0	17 899 178		
		Tartalék									
8.			30 452 649	0	0	0	0	0	30 452 649		
		Beruházások									
9.			217 055 499	0	0	0	0	0	217 055 499		
		Felújítások									
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0		
		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0		
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0		
10.			0	0	0	0	0	0	0		
		Egyéb felhalmozási célú kiadások									
		Kötségvetési kiadások	399 884 316	6 316 823	3 250 000	0	0	0	409 451 139		
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 579 217	0	0	0	0	0	1 579 217		
		Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0		
		Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0		
11.			1 579 217	0	0	0	0	0	1 579 217		
		Finanszírozási kiadások									
		Kiadások összesen:	401 163 553	6 316 823	3 250 000	0	0	0	407 730 376		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege Börcs 2026. I.félév

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	Eredeti ei.	El.mód I.	Mód.el.	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti ei.	El.mód I.	Mód.el.	Teljesítés
1	2					4.				
1.	Közhatalmi bevételek	35 905 847	230 027	36 135 874	20 708 424	Személyi juttatások	50 695 656	-80 000	50 615 656	23 709 633
2.	Működési bevételek	20 403 016	703 668	21 106 684	13 997 137	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 307 292		6 307 292	2 616 556
3.	Átengedett központi adók					Dologi kiadások	73 080 258	-373 603	72 706 655	27 847 683
4.	Támogatások (Önkorm.műk.támog.), kiegészítések (működési célú)	48 774 362		48 774 362	27 721 011	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 242 000		6 242 000	2 030 410
5.	Átvert pénzeszközök államháztartáson belülről	11 719 573		11 719 573	9 656 881	Egyéb működési célú kiadások	6 790 917	459 540	7 250 457	4 445 527
6.	- 5-ből: EU támogatás (pályázatok)					Államháztartáson belüli kiadások	12 210 045	5 689 133	17 899 178	
7.	Átvert pénzeszközök államháztartáson kívülről					Kölcsön nyújtása				
8.	Kölcsön visszatérítés (működési célú)					Központi, irányító szervi támogatás				
9.	Egyéb bevételek					Egyéb működési célú kiadások				
10.	Központi, irányító szervi támogatás									
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	116 802 798	933 695	117 736 493	72 083 453	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	155 326 168	5 695 070	161 021 238	60 649 809
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	40 102 587		40 102 587		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	40 102 587		40 102 587		Likvidációs hiányok törlesztése				
16.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapírok értékesítése					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Pénzeszközök lakossági betét					Kölcsön törlesztése, Betétek elhelyezése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hitelek, kölcsönök felvétele					Egyéb belső finanszírozás kiadásai (intézményfin.)				
21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					Ajánlati belüli kiadások visszafizetése	1 579 217			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	40 102 587		40 102 587		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	1 579 217			
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	156 905 385	933 695	157 839 080	72 083 453	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	156 905 385	5 695 070	161 021 238	60 649 809
24.	Függő, átvitt, kiegyenlítő bevételek					Függő, átvitt, kiegyenlítő kiadások				
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24)	156 905 385	933 695	157 839 080	72 083 453	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	156 905 385	5 695 070	161 021 238	60 649 809
26.	Költségvetési hiány:					Költségvetési többlet:				
27.	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:				

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege Bőrcs 2026. I.félév

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti ei.	El.mód I.	Mód.ei	Tel.jelítés	Megnevezés	Eredeti ei.	El.mód I.
1	2					4		
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értéktelése	10 000 000		10 000 000		Beruházások	30 432 649	
2.	Onkormányzatok sa átiós felhalmozási bevételei							
3.	Egyéb önkormányzati vagyron üzemeltetéséül, közszep szárm. bevétel					Felújítások	217 055 499	
4.	Pénzügyi befektetéseküöl származó bevétel					Egyéb felhalmozási kiadások		217 055 499
5.	Címzett és célfinanszírozások					3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül		
6.	Vis maior támogatás					- Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívüli		
7.	Támogatások, kölcsönteltek (felhalmozási)					- Pénzügyi befektetések kiadásai		
8.	Egyéb központi támogatások					- Lakástámogatás		
9.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről					- Lakásépítés		
10.	- ebből: EU támogatás					- EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek		
11.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről (pályázatok)	235 680 731	5 383 128	241 063 859	145 063 859	- EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek		
12.	Kölcsön visszatérítés					- Önkormányzati hozzájárulások kiadásai		
13.	Felhalmozási kamatbevételei Áh kívülről					Általános tartalékok		
13.	Kölcsön visszatérítés					Kölcsön nyújtása		
14.	Kölcsön visszatérítés	245 680 731	5 383 128	251 063 859	145 063 859	Költségvetési kiadások összesen:	247 508 148	
15.	Hosszú lejáratú finanszírozás bevételei (14+...+18)	1 827 417		1 827 417		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
16.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 827 417		1 827 417		Hitelek törlesztése		
17.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Belet visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
19.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése		
20.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú befizetési, külföldi értékpapírok vásárlása		
21.	Hosszú lejáratú finanszírozás bevételei (20+...+24)					Belet elhelyezése		
22.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing ütemezés törlesztés kiadása		
23.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
24.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
25.	Értékpapírok kibocsátása							
26.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)	1 827 417		1 827 417		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen		
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)	247 508 148	5 383 128	252 891 276	145 063 859	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	247 508 148	
28.	Függetl. átvett, kiegyenlítő bevételek					Függetl. átvett, kiegyenlítő kiadások		
29.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (27+28)	247 508 148	5 383 128	252 891 276	145 063 859	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	247 508 148	
30.	Költségvetési hiány:					Költségvetési többlet:		
31.	Tárgyi hiány:					Tárgyi többlet:		

forrásban /

BÖRCSE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. I.F.ÉVI ELMÓD+TELJESÍTÉS

Önkormányzat támogatásértékű kiadások, pénzeszközáradások

Ft-ban

Megnevezés		Fők. szla	Eredeti előirányzat	Ei.mód I.	Mód.ei.	Teljesítés
I. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK						
2. Működési célú támogatásértékű kiadások						
1.	Irányítás (felügyelet) alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	K915	0	0	0	0
1.				0	0	0
2.	Központi költségvetési szerv előirányzatoknak	K506	0	0	0	0
1.	BURSA HUNGARICA (Wekerle Sándor Alapkezelő)		0	0	0	0
3.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	K506	3 412 117	0	3 412 117	3 369 357
1.	Abda Önk.-nak átadott (Közös Hivatal (szem.jutt. 2026. év)		1 760 682	0	1 760 682	1 760 682
2.	Közös Hivatalnak (munkaruha, szem.jutt. 2026. év)		92 760	0	92 760	0
4.	Abda Önkorm.-nak 2026. évi költségv.különb. Családseg.-Gyermej.		1 486 064	0	1 486 064	1 486 064
6.	Abda Önkorm.-nak 2025. évi Óvoda működtetésre		0	0	0	0
7.	Fogászati hozzájárulás		72 611	0	72 611	72 611
8.	Oviolimpia		0	0	0	50 000
4.	Társulásnak és költségvetési szerveknek	K506	116 800	459 540	576 340	346 178
1.	Arrabona EGTC tagdíj		116 800	0	116 800	116 400
2.	Győr Nagytérsegi Hulladék gazdálkodási Önkorm. Társulás		0	459 540	459 540	229 770
Működési célú támogatásértékű kiadások			3 528 917	459 540	3 988 457	3 715 527
5. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások						
1.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	K84	0	0	0	0
				0	0	0
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			0	0	0	0
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN			3 528 917	459 540	3 988 457	3 715 527
II. PÉNZESZKÖZÁRADÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE						
1. Működési célú pénzeszközáradások						
1.	Háztartásoknak	K512	0	0	0	500 000
	Lengyelország- tüzeset		0	0	0	500 000
2.	Vállalkozásoknak	K512	0	0	0	0
1.	Fogorvosi ellátás		0	0	0	0
3.	Civil szervezeteknek	K512	3 262 000	0	3 262 000	230 000
1.	ÖTE		800 000	0	800 000	0
2.	BÖFME		300 000	0	300 000	0
3.	Börcsi Egészségmegőrző és Rend. Egyesület		0	0	0	
4.	Tájház és Falumúzeum egyesület Börce		150 000	0	150 000	0
5.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat		0	0	0	50 000
6.	Sportkör Lovas egyesület (Fogathajtó verseny)		0	0	0	0
7.	Rákóczi Alapítvány		100 000	0	100 000	0
8.	Börcsi Faluszépmű és Kulturális Egyesület		300 000	0	300 000	0
9.	Pannon Kincse Leader tagdíj		12 000	0	12 000	0
10.	Mozgáskorlátozottak Egyesülete		0	0	0	0
11.	Sportegyesület		1 000 000	0	1 000 000	0
12.	IKIGAI DOJO Börce		300 000	0	300 000	0
13.	Vöröskereszt		300 000	0	300 000	180 000
Működési célú pénzeszközáradások összesen			3 262 000	0	3 262 000	730 000
			0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszközáradások összesen			0	0	0	0
Pénzeszközáradások államháztartáson kívülre összesen			3 262 000	0	3 262 000	730 000
I.+II. KIADÁSOK ÖSSZESEN			6 790 917	459 540	7 250 457	4 445 527

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. I.F.ÉVI ELMÓD+TELJESÍTÉS

Felhalmozási kiadások

Adatok Ft-ban

Megnevezés		Fők. szá	Eredeti előirányzat	El.mód I.	Mód.cí	Teljesítés
1. Beruházási kiadások						
1.	Immateriális javak vásárlása	K61	3 149 606	0	3 149 606	1 576 000
1.	Vagyoni értékű jogok vásárlása		0	0	0	0
2.	Szellemi termékek vásárlása- rendezési terv		3 149 606	0	3 149 606	1 576 000
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése összesen	K62	0	0	0	0
1.	Földterületek vásárlása			0	0	0
1.				0	0	0
2.	Telkek vásárlása		0	0	0	0
1.				0	0	0
3.	Épületek vásárlása, létesítése		0	0	0	0
1.		K62	0	0	0	0
				0	0	0
4.	Egyéb építmények vásárlása, létesítése	K62	0	0	0	0
1.			0	0	0	0
2.			0	0	0	0
				0		
3.	Informatikai eszköz és egyéb eszköz beszerzése	K63-K64	20 828 857	0	20 828 857	3 337 563
1.	Informatikai eszközök beszerzése	K63	0	71 000	71 000	71 000
1.	Nyomtató óvoda		0	71 000	71 000	71 000
2.			0	0	0	0
2.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	K64	20 828 857	-71 000	20 757 857	3 266 563
1.	Pannon-Víz (szivattyú csere, vízmérőcsere)		750 000	0	750 000	3 068 208
2.	IKSZT tetőtér berendezés		5 511 811	0	5 511 811	0
3.	Óvoda beépített szekrény, klímafe, nyomtató		669 292	-71 000	598 292	0
4.	Kommunális gépbeszerzés		11 811 024	0	11 811 024	0
5.	Kamerarendszer- VJP		2 086 730	0	2 086 730	0
6.	Zeneleátszó		0	0	0	26 755
7.	Pedrollo szivattyú óvoda		0	0	0	171 600
7.	Sportpálya padok		0	0	0	0
8.	Görpös székszállító kocs		0	0	0	0
9.	Hordozható hangosító		0	0	0	0
3.	Járművek vásárlása		0	0	0	0
				0	0	0
4.	Beruházás célú előzetesen felszámított ártámadás forgalmi adó	K67	6 474 186	0	6 474 186	1 326 662
Beruházási kiadások összesen			30 452 649	0	30 452 649	6 240 225
2. Felújítási kiadások						
1.	Ingatlanok felújítása	K71	170 909 842	0	170 909 842	28 307 761
1.	Épületek felújítása	K71	170 909 842	0	170 909 842	28 201 953
1.	IKSZT tetőtér		94 488 189	0	94 488 189	23 895 286
	Fűtőkorsz. orv.rendelő		70 866 142	0	70 866 142	212 179
	Óvoda fűtőkorszerűsítés		5 555 511	0	5 555 511	4 094 488
2.	Egyéb építmények felújítása	K71	0	0	0	105 748
1.	Kisjátsszótér kerítés		0	0	0	105 748
2.			0	0	0	0
2.	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
1.						
3.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
4.	Felújítás célú előzetesen felsz. ÁFA	K74	46 145 657	0	46 145 657	1 191 352
Felújítási kiadások összesen			217 055 499	0	217 055 499	29 499 053
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			247 508 148	0	247 508 148	35 739 278

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Sor-szám	Szakfeladat megnevezés	Engedélyezett létszám
		Önkormányzat
1.	Zöldterület-kezelés	1,0
2.	Önkormányzati jogalkotás	1,0
3.	Város és községgazdálkodási szolg.	1,5
4.	Foglalk. hosszabb idejű közfoglalkoztatása	2,0
5.	Közművelődés-közösségi és társad.résztétel fejl.	1,0
6.	Gyermekétkeztetés	0,5
Mindösszesen		7,00

BÖRCSE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. I.F.ÉVI EI.MÓD+TELJESÍTÉS

Adatok Ft-ban

Megnevezés		2026. évi eredeti előirányzat	Ei.mód I.	Mód.el	Teljesítés
		Önkormányzat			
1.	Helyi adók	35 905 847	0	35 905 847	20 505 037
2.	Tulajdonosi bevételek	2 165 282	0	2 165 282	1 968 438
3.	Díjak, pótlékok, települési adók	0	230 027	230 027	203 387
4.	Imm. Javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszköz értékesítés	10 000 000	0	10 000 000	0
Saját bevételek		48 071 129	230 027	48 301 156	22 676 862
Adósságot keletkeztető éves kötelezetts. váll. felső határa 50%		24 035 565			