

Börcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2018. (II.27.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Börcs Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervre (intézményre).

2. § A költségvetés bevételi és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek összesített 2018. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **116.957.299** forintban állapítja meg.

108.808.463 Ft költségvetési bevétellel
116.957.299 Ft költségvetési kiadással
8.148.836 Ft költségvetési egyenleggel

8.148.836 Ft – ebből működési
0 Ft felhalmozási
8.148.836 Ft előző évi pénzmaradvány

felhasználásával

116.957.299 Ft Bevételi főösszeggel
116.957.299 Ft Kiadási főösszeggel

BEVÉTELEK:

	forintban
• Önkormányzat működési támogatásai	31.496.059
• Működési célú támogatások ÁH-on belül	12.487.633
• Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0
• Közhatalmi bevételek	17.333.400
• Működési bevételek	7.171.269
• Működési célú átvett pénzeszközök	0
• Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	309.600
• Finanszírozási bevételek	48.159.338

KIADÁSOK:

• Személyi juttatások	25.579.875
-----------------------	------------

• Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó	4.774.046
• Dologi kiadások	29.461.666
• Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.110.000
• Egyéb működési célú kiadások	7.401.667
• Tartalék	15.668.436
• Beruházási kiadások	22.939.767
• Felújítások	762.000
• Egyéb felhalmozási célú kiadások	2.000.000
• Finanszírozási kiadások	1.259.842

- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásokonkénti részletezését az 1. számú melléklet szerint határozza meg.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiadás forrásokonkénti részletezését az 2. számú melléklet szerint határozza meg.
- (4) Az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételek előirányzatai mérlegszerű bemutatását a 3. és 4. számú melléklet részletezi.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. § A költségvetés részletezése

- (1) A képviselő- testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:
- (2) Börcs Község Önkormányzata támogatásértékű kiadásai, pénzeszköz átadásai részletezését az 5. számú melléklet állapítja meg.
- (3) Az Önkormányzat összesített felhalmozási kiadásait elkülönítetten részletesen a 6. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat létszámkereteit a 7. számú melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat a kiadások között 15.668.436 Ft tartalékot állapít meg.

4.§ A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre, Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 3.000 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet - a meghatározott kivétellel - érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet
Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.
Az Önkormányzat adósságot keletkeztető tárgyévi kötelezettség vállalásának felső határáról tájékoztatást ad a 8. számú melléklet.
- (3) Az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel.
- (4) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

- (5) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésein tájékoztatni köteles a testületet.
- (6) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 3.000 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (7) A képviselő-testület 2018. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg
- a) köztisztviselői illetményalap 38.650,- Ft,
 - b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000,- Ft/év/fő.
- (8) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) A képviselő-testület a költségvetési rendelet szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elfogadásának határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

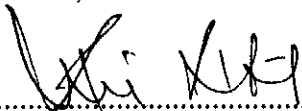
6. § Egyéb rendelkezések

- (1) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 8. számú mellékletben határozza meg.

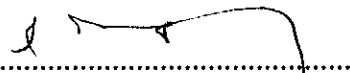
7. § Záró rendelkezések

- (1) Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Börcs, 2018. február hó 26. nap



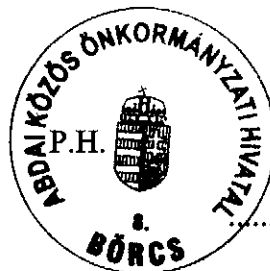
Rác Róbert
polgármester

Komjáti János
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Kelt: Börcs, 2018. február hó 27. nap




Komjáti János
jegyző

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. évi költségvetés

Bevételek

Megnevezés		Eredeti előirányzat
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 990 059
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 706 000
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
	Önkormányzatok működési támogatásai	31 496 059
	Működési c. támogatásértékű bevétel tb. pénzügyi alapjaitól	0
	Működési c. támogatásértékű bevétel elkülönített állami pénza.	4 227 891
	Működési c. támog.bevétel helyi önk.-tól és költségv.sz.	8 259 742
	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	12 487 633
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről összesen:	43 983 692
	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	3 600 000
	1. Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	10 323 400
	2. Gépjárműadók	3 200 000
	3. Egyéb áruhaszn. és szolg. adók (idegenforg. adó)	0
	Termékek és szolgáltatások adói (1:3)	13 523 400
	Egyéb közhatalmi bevételek (talajterh., birság, pótlék)	210 000
2.	Közhatalmi bevételek összesen	17 333 400
	Szolgáltatások ellenértéke	5 250 909
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
	Tulajdonosi bevételek	98 850
	Ellátási díjak	1 042 048
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	531 611
	Általános forgalmi adó visszatérítése	213 802
	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	30 000
	Egyéb működési bevételek	4 049
3.	Működési bevételek összesen:	7 171 269
	Ingatlanok értékesítése	0
4.	Felhalmozási bevételek	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	309 600
5.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	309 600
Kölségvetési bevételek		68 797 961
	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	40 010 502
6.	Belföldi értékpapírok bevételei	40 010 502
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 148 836
7.	Maradvány igénybevétele	8 148 836
Finanszírozási bevételek		48 159 338
Bevételek összesen:		116 957 299

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. évi költségvetés

Kiadások

Megnevezés		Eredeti előirányzat
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	18 561 086
	Külső személyi juttatások	7 018 789
1.	Személyi juttatások összesen:	25 579 875
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho	4 774 046
	Készletbeszerzés	3 555 429
	Kommunikációs szolgáltatások	762 500
	Szolgáltatási kiadások	17 281 368
	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	52 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 810 369
3.	Dologi kiadások	29 461 666
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 110 000
5.	Elvonások és befizetések	0
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 935 267
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 466 400
	Tartalékok	15 668 436
6.	Egyéb működési célú kiadások	23 070 103
7.	Beruházások	22 939 767
8.	Felújítások	762 000
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 000 000
Költségvetési kiadások		115 697 457
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 259 842
10.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0
Finanszírozási kiadások		1 259 842
Kiadások összesen:		116 957 299

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Közhatalmi bevételek	17 333 400	Személyi juttatások	25 579 875
2.	Működési bevételek	7 171 269	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 774 046
3.	Átengedett központi adók		Dologi kiadások	29 461 666
4.	Támogatások (Önkorm.műk.tám.), kiegészítések (működési célú)	31 496 059	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 110 000
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	12 487 633	Egyéb működési célú kiadások	7 401 667
6.	- 5.-ből: EU támogatás		Tartalékok	15 668 436
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		Kölesőn nyújtása	
8.	Kölesőn visszatérülés (működési célú)			
9.	Egyéb bevételek			
10.	Központi ,rányító szervei támogatás			
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	68 488 361	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	89 995 690
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	48 159 338	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 148 836	Likviditási hitelek törlesztése	
16.	Forgatási célú belső hitelek igénybevétele	40 010 502	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek (int. Fin.)		Kölesőn törlesztése, Betétek elhelyezése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Egyéb belső finanszírozás kiadásai (intézményfin.)	
21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek		áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1 259 842
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	48 159 338	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	1 259 842
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	116 647 699	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	91 255 532
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24)	116 647 699	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	91 255 532
26.	Költségvetési hiány:	21 507 329	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	25 392 167

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

forintban !

Sor- szám	Bevételek		2018. évi előirányzat	Kiadások		2018. évi előirányzat
	Megnevezés	2		Megnevezés	4	
1.		2	3			
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése			Beruházások		22 939 767
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei					
3.	Egyéb önkormányzati vagyron üzemeltetéséből, koncepc.szám.bevétel			Felújítások		762 000
4.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			Egyéb felhalmozási kiadások		2 000 000
5.	Címzett és céltámogatások			3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül		
6.	Vis maior támogatás			- Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívülről		2 000 000
7.	Támogatások, kiegészítések (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			- EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai		
12.	Költsön visszatérülés		309 600	Tanulmányok		
13.	Felhalmozási kamatbevételek Áh kívülről			Kölcsön nyújtása		
13.	Költségvetési bevételek összesen:		309 600	Költségvetési kiadások összesen:		25 701 767
14.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>			Betét elhelyezése		
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing tökéletesz törlesztés kiadása		
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
24.	Értékpapírok kibocsátása					
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)		
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)		309 600	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)		25 701 767
28.	Függő, áttutó, kiegyenlítő bevételek			Függő, áttutó, kiegyenlítő kiadások		
29.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (27+28)		309 600	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)		25 701 767
30.	Költségvetési hiány:		25 392 167	Költségvetési többlet:		-
31.	Tárgyévi hiány:		25 392 167	Tárgyévi többlet:		-

BÖRCES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. évi költségvetés

Önkormányzat támogatásértékű kiadások, pénzeszköztadások

Ft-ban

Megnevezés		Fők. szla	2018. évi eredeti előirányzat
I. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK			
2. Működési célú támogatásértékű kiadások			
1.	Irányítás (felügyelet) alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	K915	0
1.			
2.	Központi költségvetési szerv előirányzatoknak	K50613	240 000
1.	BURSA HUNGARICA (Wekerle Sándor Alapkezelő)		240 000
3.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	K50616	5 656 417
1.	Közös Hivatalnak (szem.jutt. 2017. év)		1 954 242
2.	Közös Hivatalnak (munkaruha, szem.jutt. 2018. év)		2 672 066
3.	Abda Önkorm.-nak 2017. évi óvoda n.jutalomra		0
4.	Abda Önkorm.-nak 2017. évi költsgv.különb. Családseg.-Gyermj.		481 912
5.	Abda Önkorm.-nak 2018. évi költsgv.különb. Családseg.-Gyermj.		548 197
4.	Társulásnak és költségvetési szerveinek	K50617	38 850
1.	Arrabona EGTC 2018. évi tagdíj		38 850
2.			
Működési célú támogatásértékű kiadások			5 935 267
5. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			
1.	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	K84	0
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			0
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN		37.	5 935 267
II. PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE			
1. Működési célú pénzeszköztadások			
1.	Háztartásoknak	K51112	0
	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és szemétszállítás		
2.	Vállalkozásoknak	K511123	0
1.	Fogorvosi ellátás		
3.	Civil szervezeteknek	K51114	1 466 400
1.	ÖTE		0
2.	Orvosi ügyelet támogatása		130 000
3.	Őszi Napsugár Nyugdíjas E.		150 000
4.	Tájház és Falumúzeum egyesület Börcs		120 000
5.	Országos Mentőszolgálat Alapítvány		20 000
6.	Sportkör Lovas egyesület		720 000
7.	BÖFME		50 000
8.	Pannon Kincse Leader 2018. évi tagdíj, támogatás		212 000
9.	Szalai Gyula Alapítvány		64 400
Működési célú pénzeszköztadások összesen			1 466 400
1.	Civil szervezetnek Leadaer pályázat önrész		2 000 000
Felhalmozási célú pénzeszköztadások összesen			2 000 000
Pénzeszköztadások államháztartáson kívülre összesen			3 466 400
I.+II. KIADÁSOK ÖSSZESEN			9 401 667

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. évi költségvetés

Felhalmozási kiadások

Ft-ban

Megnevezés		Fők. szla	2018. évi eredeti előirányzat
1. Beruházási kiadások			
1.	Immateriális javak vásárlása	K62	2 413 000
	1. Vagyoni értékű jogok vásárlása		0
	2. Szellemi termékek vásárlása (Településrend. Terv.)		2 413 000
2.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok vás.	K621	16 000 001
	1. Földterületek vásárlása		
	1.		
	2. Telkek vásárlása		0
	1.		
	3. Épületek vásárlása, létesítése		15 000 000
	1. Tűzoltószertár létesítése (önrész)		15 000 000
	2.		
	4. Egyéb építmények vásárlása, létesítése	K6214	1 000 001
	1. Erzséber tér-Jókai utca közvilágítás bővítés		1 000 001
	2.		
	3.		
3.	Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása	K64	4 526 766
	1. Ügyvitel- és számítástechnikai eszközök vás.		134 366
	1. Inf.eszköz.multifunkciós nyomtató óvoda (200e ft alatti)		82 550
	2. számítógép, szoftver beszerzés védőnő		51 816
	2. Egyéb gépek, berendezések és felszerelések vás.	K641	4 392 400
	1. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (200 e Ft alatti) Vkg.		200 000
	2. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (200 e Ft alatti) védőnő		25 400
	3. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (200 e Ft alatti) Közművelődés		300 000
	4. Fűnyíró vásárlás (Város és községg.)		1 200 000
	5. Traktor, gréder beszerzés (VP pályázat) Vkg.		2 540 000
	6. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (200 e Ft alatti) Zöldter.		127 000
	3. Képzőművészeti alkotások vásárlása		0
	4. Hangszerek vásárlása		0
4.	Járművek vásárlása		
Beruházási kiadások összesen			22 939 767
2. Felújítási kiadások			
1.	Ingatlanok felújítása	K71	762 000
	1. Épületek felújítása	K711	0
	1.		
	2. Egyéb építmények felújítása	K71112	762 000
	1. Játsszótér felújítás (Keréktói, Dózsa utcai)		762 000
	2.		
2.	Gépek, berendezések és felszerelések felújítása		0
	1.		
3.	Járművek felújítása		0
Felújítási kiadások összesen			762 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN			23 701 767

BÖRCES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Sor- szám	Szakfeladat megnevezés	2018. évi engedélyezett létszám
		Önkormányzat
1.	Zöldterület-kezelés	3,0
2.	Önkormányzati jogalkotás	1,0
3.	Város és községgazdálkodási szolg.	2,0
4.	Foglalk.helyett.t.jog. hosszabb idejű közfoglalkoztatása	5,0
5.	Start munka téli közfoglalkoztatás	-
5.	Közsségi, társadalmi tevékenység	2,0
Mindösszesen		13,00

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásának felső határa (hitelképesség)

Ft-ban

Megnevezés		2018. évi eredeti előirányzat
		Önkormányzat
1.	Illetékek	
2.	Helyi adók	14 133 400
3.	Gépjárműadó	3 200 000
4.	Kamatbevételek	30 000
5.	Vagyonkezelésből származó bevétel (Tulajdonosi bevételek)	98 850
Saját bevételek		17 462 250
Adósságot keletkeztető éves kötelezetts. vállal. felső határa 50%		8 731 125