

Borsfa Község Önkormányzatának

1/2018. (02.13.) számú rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

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

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a 2018. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei 2017. évi költségvetését:

209 244 179 Ft	Költségvetési bevétellel
222 099 900 Ft	Költségvetési kiadással
-12 855 721 Ft	Költségvetési egyenleggel
-3 964 721 Ft	-ebből működési
-8 891 000 Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A bevételek forrásonkénti megoszlását intézményenként a rendelet *1/a.; 1/b ; 1/c ; 1/d mellékletei* alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási kiadásokat a rendelet *2. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A kiadások jogcímenkénti megoszlását intézményenként a rendelet *2/a; 2/b. ; 2/c. ; 2/d. mellékletei* alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. *melléklet* részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből valamint az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 7. *melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 7. *melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat költségvetése 2018. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tartalmaz.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 5. *melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 6. *melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 2018. évi költségvetés nem tartalmaz.
- (7) Az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként 4. *melléklet* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 0 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy az 2 millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni a fenntartó felé.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítási jogát 20.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 8.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Az önkormányzat és költségvetési szervei a kiemelt kiadási előirányzatai és a kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között saját hatáskörben (önkormányzatnál a polgármester; intézményeknél az intézményvezető) átcsoportosítást hajthat végre az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak figyelembe vételével. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének 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.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és közterhek előirányzataival valamint az egyéb előirányzatokkal minden esetben rendelkeznek.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.
- (4) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni.

.....
Horváthné Szirmai Szilvia
jegyző

.....
Jetzin István Sándor
polgármester

Borsfa Község Önkormányzata és költségvetési szervei
2018. évi tervezett bevételei halmozottan, intézményfinanszírozás nélkül

Rovat	Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 566 244	-	-	16 566 244
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 419 800	-	-	17 419 800
B113	támogatása	23 313 258	-	-	23 313 258
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	-	-	1 800 000
B 115	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogat.	-	-	-	-
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	59 099 302	-	-	59 099 302
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	39 351 937	-	-	39 351 937
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	98 451 239	-	-	98 451 239
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	80 669 940	-	-	80 669 940
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	80 669 940	-	-	80 669 940
B34	Magánszemélyek kommunális adója	1 200 000	-	-	1 200 000
B351	Iparrűzési adó	6 000 000	-	-	6 000 000
B354	Gépjárműadó 40 %-a	2 000 000	-	-	2 000 000
B36	Késkedelmi pótlék, helyi adóhoz kapcsolódó bírság	50 000	-	-	50 000
B3	Közhatalmi bevételek	9 250 000	-	-	9 250 000
B401	Készletértékesítés ellenértéke	900 000	-	-	900 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	8 275 000	-	-	8 275 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 830 000	-	-	1 830 000
B404	Tulajdonosi bevételek	3 280 000	-	-	3 280 000
B405	Ellátási díjak	2 300 000	-	-	2 300 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 487 000	-	-	3 487 000
B411	Egyéb működési bevételek	701 000	-	-	701 000
B4	Működési bevételek	20 773 000	-	-	20 773 000
B65	Működési célú pénzeszköz átvétele lakosságtól	100 000	-	-	100 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	-	-	100 000
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	209 244 179	-	-	209 244 179
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 058 021	2 000 000	-	15 058 021
B816	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	-	-	-	-
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 058 021	2 000 000	-	15 058 021
B	TÁRGYELI BEVÉTELEK MIND ÖSSZESEN	222 302 200	2 000 000	-	224 302 200

adatok Ft-ban

Borsfa Község Önkormányzatának 2018. évi tervezett bevételei

adatok Ft-ban

Rovat	Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 566 244			16 566 244
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 419 800			17 419 800
B113	feladatainak támogatása	23 313 258			23 313 258
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000			1 800 000
B 115	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogat.	-			-
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	59 099 302	-		59 099 302
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	20 617 137			20 617 137
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	79 716 439			79 716 439
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	80 669 940			80 669 940
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	80 669 940			80 669 940
B34	Magánszemélyek kommunális adója	1 200 000			1 200 000
B351	Iparűzési adó	6 000 000			6 000 000
B354	Gépjárműadó 40 %-a	2 000 000			2 000 000
B36	Késedelemi pótlék, helyi adókhöz kapcsolódó bírság	50 000			50 000
B3	Közhatalmi bevételek	9 250 000			9 250 000
B401	Készletértékesítés ellenértéke	880 000			880 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	675 000			675 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500 000			1 500 000
B404	Tulajdonosi bevételek	3 280 000			3 280 000
B405	Ellátási díjak	-			-
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	719 000			719 000
B411	Egyéb működési bevételek	700 000			700 000
B4	Működési bevételek	7 754 000			7 754 000
B65	Működési pénzeszköz átvétel lakosságtól	100 000			100 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000			100 000
B7/B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	117 490 379			117 490 379
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 509 621	2 000 000		13 509 621
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 509 621	2 000 000		13 509 621
B	TÁRGYVÉMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	189 000 000	2 000 000		191 000 000

Borsfai Községtervezési Intézmény 2018. évi tervezett bevételei

adatok Ft-ban

Rovat	Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				-
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				-
B113	Települési önkormányzat szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladat támog.				-
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				-
B 115	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogat.				-
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	-	-	-	-
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül				-
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B34	Magánszemélyek kommunális adója				-
B351	Iparűzési adó				-
B354	Gépjárműadó 40 %-a				-
B36	Késedelmi pótlék, helyi adóhoz kapcsolódó bírság				-
B3	Közhatalmi bevételek				
B401	Készletértékesítés ellenértéke	20 000			20 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	7 600 000			7 600 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	330 000			330 000
B404	Tulajdonosi bevételek				-
B405	Ellátási díjak	2 300 000			2 300 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 768 000			2 768 000
B411	Egyéb működési bevételek	1 000			1 000
B4	Működési bevételek	13 019 000			13 019 000
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérítése államháztartáson kívülről				-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B1 B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 019 000			13 019 000
	Irányítószervi támogatás	18 713 000			18 713 000
	Pénzmaradvány	768 000			768 000
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	19 481 000			19 481 000
B	TÁRGYELI BEVÉTELEK MIND ÖSSZESEN	32 500 000			32 500 000

Borsfai Köznevelési Intézményfenntartó Társulás 2018. évi tervezett bevételei

adatok Ft-ban

Rovat	Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				-
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				-
B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása				-
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				-
B 115	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogat.				-
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	-		-	-
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	18 734 800			18 734 800
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 734 800			18 734 800
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B34	Magánszemélyek kommunális adója				-
B351	Iparűzési adó				-
B354	Gépjárműadó 40 %-a				-
B36	Késedelmi pótlék, helyi adóhoz kapcsolódó bírság				-
B3	Közhatalmi bevételek				
B401	Készletértékesítés ellenértéke				-
B402	Szolgáltatások ellenértéke				-
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				-
B404	Tulajdonosi bevételek				-
B405	Ellátási díjak				-
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				-
B411	Egyéb működési bevételek				-
B4	Működési bevételek				
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése államháztartáson kívülről				-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	18 734 800			18 734 800
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 200			15 200
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 200			15 200
B	TÁRGYVÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	18 750 000			18 750 000

Borsfai Kisvuk Óvoda 2018. évi tervezett bevételei

adatok Ft-ban

Rovat	Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				-
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				-
B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása				-
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				-
B115	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogat.				-
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	-	-	-	-
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül				-
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B34	Magánszemélyek kommunális adója				-
B351	Iparűzési adó				-
B354	Gépjárműadó 40 %-a				-
B36	Késedelemi pótlék, helyi adóhoz kapcsolódó bírság				-
B3	Közhatalmi bevételek				
B401	Készletértékesítés ellenértéke				-
B402	Szolgáltatások ellenértéke				-
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				-
B404	Tulajdonosi bevételek				-
B405	Ellátási díjak				-
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				-
B411	Egyéb működési bevételek				-
B4	Működési bevételek				
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése államháztartáson kívülről				-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B1/B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN				
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	765 200			765 200
B816	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	18 734 800			18 734 800
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	19 500 000			19 500 000
B	TÁRGYVI BEVÉTELEK MINŐSÍTÉSEN	19 500 000			19 500 000

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2018. évi tervezett kiadásai halmozottan, intézményfinanszírozás nélkül

adatok Ft-ban

Rovat		Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
			feladatok			
K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	43 892 900	-	-	43 892 900
K1109		Közeledési költségtérítések	500 000	-	-	500 000
K1110		Egyéb költségtérítések	-	-	-	-
K121		Választott tisztségviselők juttatásai	2 751 720	-	-	2 751 720
K122		Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-	-	-	-
K1	Személyi juttatások		47 144 620	-	-	47 144 620
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		7 828 000	-	-	7 828 000
K31	Készletbeszerzés		21 075 500	-	-	21 075 500
K32	Kommunikációs szolgáltatások		1 160 000	-	-	1 160 000
K33	Szolgáltatási kiadások		19 912 200	-	-	19 912 200
K34	Kiküldetési, reklám- és propagandakiadások		170 000	-	-	170 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		10 899 703	-	-	10 899 703
K3	Dologi kiadások		53 217 403	-	-	53 217 403
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		800 000	-	-	800 000
K506	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre		21 548 937	-	-	21 548 937
K512	Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre		-	2 000 000	-	-
K513	Tartalékok		-	-	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások		21 548 937	2 000 000	-	23 548 937
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		6 177 000	-	-	6 177 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		-	-	-	-
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		1 398 000	-	-	1 398 000
K6	Beruházások		7 575 000	-	-	7 575 000
K71	Ingatlanok felújítása		64 411 034	-	-	64 411 034
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		17 274 906	-	-	17 274 906
K7	Felújítások		81 685 940	-	-	81 685 940
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		200 000	-	-	200 000
K87	Lakástámogatás		100 000	-	-	100 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		300 000	-	-	300 000
K1-K8 Költségvetési kiadások összesen			220 099 900	2 000 000	-	222 099 900
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		2 202 300	-	-	2 202 300
K915	Irányítószervi támogatás (Intézményfinanszírozás)		-	-	-	-
K9	Finanszírozási kiadások összesen		2 202 300	-	-	2 202 300
Tárgyi kiadások mindösszesen			222 302 200	2 000 000	-	224 302 200

Borsfa Község Önkormányzatának 2018. évi tervezett kiadásai

adatok Ft-ban

Rovat		Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
			feladatok			
K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	19 906 400			19 906 400
K1109		Közlekedési költségtérítések	50 000			50 000
K1110		Egyéb költségtérítések	-			-
K121		Választott tisztségviselők juttatásai	2 751 720			2 751 720
K122		Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-			-
K1	Személyi juttatások		22 708 120			22 708 120
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 921 000			2 921 000
K31		Készletbeszerzés	6 402 000			6 402 000
K32		Kommunikációs szolgáltatások	840 000			840 000
K33		Szolgáltatási kiadások	17 237 000			17 237 000
K34		Kiküldetési, reklám- és propagandakiadások	100 000			100 000
K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 680 840			6 680 840
K3	Dologi kiadások		31 259 840			31 259 840
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		800 000			800 000
K506		Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre	20 834 800			20 834 800
K512		Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre	-	2 000 000		2 000 000
K513		Tartalékok	-			-
K5	Egyéb működési célú kiadások		20 834 800	2 000 000		22 834 800
K62		Ingatlanok beszerzése, létesítése	6 177 000			6 177 000
K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése				-
K67		Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	1 398 000			1 398 000
K6	Beruházások		7 575 000			7 575 000
K71		Ingatlanok felújítása	64 411 034			64 411 034
K74		Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	17 274 906			17 274 906
K7	Felújítások		81 685 940			81 685 940
K86		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	200 000			200 000
K89		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000			100 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		300 000			300 000
K1-K8 Költségvetési kiadások összesen			168 084 700	2 000 000		170 084 700
K914		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 202 300			
K915		Irányítószervi támogatás (Intézményfinanszírozás)	18 713 000			
K9	Finanszírozási kiadások összesen		20 915 300			20 915 300
Tárgyi kiadások mindösszesen			189 000 000	2 000 000		191 000 000

Borsfai Közétkeztetési Intézmény 2018. évi tervezett kiadásai

adatok Ft-ban

Rovat		Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
			feladatok			
K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 928 500			9 928 500
K1109		Közlekedési költségtérítések	100 000			100 000
K1110		Egyéb költségtérítések				-
K121		Választott tisztségviselők juttatásai				-
K122		Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások				-
K1	Személyi juttatások		10 028 500			10 028 500
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 136 000			2 136 000
K31	Készletbeszerzés		14 423 500			14 423 500
K32	Kommunikációs szolgáltatások		220 000			220 000
K33	Szolgáltatási kiadások		1 780 000			1 780 000
K34	Kiküldetési, reklám- és propagandakiadások		20 000			20 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 892 000			3 892 000
K3	Dologi kiadások		20 335 500			20 335 500
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					-
K506	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre					-
K512	Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre					
K513	Tartalékok					-
K5	Egyéb működési célú kiadások					-
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése					-
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése					-
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA					-
K6	Beruházások					
K71	Ingatlanok felújítása					-
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA					-
K7	Felújítások					
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					-
K87	Lakástámogatás					-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
K1-K8 Költségvetési kiadások összesen			32 500 000			32 500 000
K915	Irányító szervi támogatások folyósítása					-
K9	Finanszírozási kiadások összesen					
Tárgyi kiadások mindösszesen			32 500 000			32 500 000

Borsfai Köznevelési Intézményi Társulás 2018. évi tervezett kiadásai

adatok Ft-ban

adatok Ft-ban

Rovat		Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
			feladatok			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek					-
K1109	Közeledési költségtérítések					-
K1110	Egyéb költségtérítések					-
K121	Választott tisztségviselők juttatásai					-
K122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások					-
K1	Személyi juttatások					
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
K31	Készletbeszerzés					-
K32	Kommunikációs szolgáltatások					-
K33	Szolgáltatási kiadások		15 200			15 200
K34	Kiküldetési, reklám- és propagandakiadások					-
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások					-
K3	Dologi kiadások		15 200			15 200
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K506	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre					-
K512	Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre					
K513	Tartalékok					-
K5	Egyéb működési célú kiadások					
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése					-
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése					-
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA					-
K6	Beruházások					
K71	Ingatlanok felújítása					-
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA					-
K7	Felújítások					
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					-
K87	Lakástámogatás					-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
K1-K8 Költségvetési kiadások összesen			15 200			15 200
K915	Irányító szervi támogatások folyósítása		18 734 800			18 734 800
K9	Finanszírozási kiadások összesen		18 734 800			18 734 800
Tárgyevi kiadások mindösszesen			18 750 000			18 750 000

Borsfai Kisvuk Óvoda 2018. évi tervezett kiadásai

adatok Ft-ban

Rovat		Megnevezés	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Eredeti előirányzat
			feladatok			
K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 058 000			14 058 000
K1109		Közlekedési költségtérítések	350 000			350 000
K1110		Egyéb költségtérítések	-			-
K121		Választott tisztségviselők juttatásai	-			-
K122		Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-			-
K1	Személyi juttatások		14 408 000			14 408 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 771 000			2 771 000
	K31	Készletbeszerzés	250 000			250 000
	K32	Kommunikációs szolgáltatások	100 000			100 000
	K33	Szolgáltatási kiadások	880 000			880 000
	K34	Kiküldetési, reklám- és propaganda kiadások	50 000			50 000
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	326 863			326 863
K3	Dologi kiadások		1 606 863			1 606 863
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	K506	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre	714 137			714 137
	K512	Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre				
	K513	Tartalékok				-
K5	Egyéb működési célú kiadások		714 137			714 137
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése				-
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése				-
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA				-
K6	Beruházások					
	K71	Ingatlanok felújítása				-
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA				-
K7	Felújítások					
	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				-
	K87	Lakástámogatás				-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
K1-K8 Költségvetési kiadások összesen			19 500 000			19 500 000
	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai				-
K9	Finanszírozási kiadások összesen					
Tárgyi kiadások mindösszesen			19 500 000			19 500 000

Bevételek és kiadások 2018. évi mérlege

(önkormányzat és intézményei együtt)

3. sz melléklet

adatok forintban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2018. évi		Teljesítés	Megnevezés	2018. évi		Teljesítés
	Eredeti	Módosított előirányzat			Eredeti	Módosított előirányzat	
Önkormányzatok működési támogatásai	59 099 302			Személyi juttatások	47 144 620		
Működési támogatások ÁHT-n belülről	39 351 937			Munkaadókat terhelő járulékok és SZHO adó	7 828 000		
Közhatalmi bevételek	9 250 000			Dologi kiadások	53 217 403		
Működési bevételek	20 773 000			Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000		
Működési célú átvett pénzeszközök	100 000			Egyéb működési célú kiadások	23 548 937		
Egyéb működési bevételek							
Költségvetési bevételek összesen	128 574 239			Költségvetési kiadások összesen	132 538 960		
Költségvetési működési hiány	3 964 721			Költségvetési működési többlet			
Költségvetési maradvány igénybevétele	6 167 021			Államháztartáson belüli megelőlegezések vízf.	2 202 300		
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Értékpapírok vásárlása, visszavásárlása			
Egyéb belső finanszírozási bevételek				Betét elhelyezése			
Likviditási hitelek, kölcsönök felvétele				Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb külső finanszírozási bevételek				Egyéb finanszírozási kiadások			
Működési célú finanszírozási bevételek	6 167 021			Működési célú finanszírozási kiadások	2 202 300		
Működési bevételek összesen	134 741 260			Működési kiadások összesen	134 741 260		
Finanszírozási bevételek							
Finanszírozási célú támogatások ÁHT-n belülről	80 669 940			Beruházások	7 575 000		
Finanszírozási saját bevételek				Felújítások	81 685 940		
Finanszírozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási kiadások	300 000		
Egyéb felhalmozási célú bevételek							
Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	80 669 940			Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	89 560 940		
Költségvetési felhalmozási hiány	8 891 000			Költségvetési felhalmozási többlet			
Költségvetési maradvány igénybevétele	8 891 000			Értékpapírok vásárlása, visszavásárlása			
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Kölcsönök törlesztése			
Egyéb belső finanszírozási bevételek				Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
Hitel felvétel				Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb külső finanszírozási bevételek				Egyéb finanszírozási kiadások			
Finanszírozási célú finanszírozási bevételek összesen	8 891 000			Finanszírozási célú finanszírozási kiadások összesen			
Finanszírozási bevételek összesen	89 560 940			Finanszírozási kiadások összesen	89 560 940		
Finanszírozási bevételek hiánya							

2018. évi önkormányzati szintű létszámkeret foglalkoztatók szerint

fő

Intézmény	Eredeti	Módosított	Teljesítés
	előirányzat		
Borsfa Község Önkormányzata			
közalkalmazott	2		
közfoglalkoztatott	16		
egyéb jogviszony	1		
összesen	19	0	0
Borsfai Közétkeztetési Intézmény			
közalkalmazott	4		
közfoglalkoztatott	0		
egyéb jogviszony	0		
összesen	4	0	0
Borsfai Köznevelési Intézményfenntartó Társulás			
közalkalmazott	0		
közfoglalkoztatott	0		
egyéb jogviszony	0		
összesen	0	0	0
Borsfai Kisvuk Óvoda			
közalkalmazott	5		
közfoglalkoztatott	0		
egyéb jogviszony	0		
összesen	5	0	0
Mindösszesen			
közalkalmazott	11	0	0
közfoglalkoztatott	16	0	0
egyéb jogviszony	1	0	0
összesen	28	0	0

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

adatok
forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	2018. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7	6=(2-4-7)
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásai		2018	-	6 575 000			-
Házvásárlás		2018	-	1 000 000			-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
ÖSSZESEN:				7 575 000			-

Felújítási kiadások felújításonként

adatok forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	2018. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6	7	8=(2-4-7)
Közüntézmények energetikai korszerűsítése		2018	-	80 669 940			-
Önkormányzati épület felújítása		2018	-	1 016 000			-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
ÖSSZESEN:				81 685 940			-

Borsfa Község Önkormányzata
a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és a
kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségek 2018. évben és a költségvetési évet követő
három évre várható összegéről

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat			
		2018.	2019.	2020.	2021.
01	Helyi adók	7 200 000	7 200 000	7 200 000	7 200 000
02	Osztalékok, koncessziós díjak	-	-	-	-
03	Díjak, pótlékok, bírságok	50 000	50 000	50 000	50 000
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosítás	2 280 000	2 280 000	2 280 000	2 280 000
05	Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-	-
06	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	-	-	-	-
07	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-
08	Saját bevételek összesen (01+....+07)	9 530 000	9 530 000	9 530 000	9 530 000
09	Saját bevételek 50 %-a	4 765 000	4 765 000	4 765 000	4 765 000
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+....+17)	-	-	-	-
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	-	-	-	-
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	-	-	-	-
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény)	-	-	-	-
14	Adott váltó	-	-	-	-
15	Pénzügyi lízing	-	-	-	-
16	Halasztott fizetés	-	-	-	-
17	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-
18	Tárgyévben keletkezett (keletkező) fizetési kötelezettség összesen (19+....+25)	-	-	-	-
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	-	-	-	-
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	-	-	-	-
21	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény)	-	-	-	-
22	Adott váltó	-	-	-	-
23	Pénzügyi lízing	-	-	-	-
24	Halasztott fizetés	-	-	-	-
25	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-
26	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	-	-	-	-
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	4 765 000	4 765 000	4 765 000	4 765 000

**Borsfa Község Önkormányzatának és intézményeinek előirányzat-felhasználási terve
2018. évre**

forinban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	4 924 942	4 924 940	4 924 942	4 924 942	4 924 942	4 924 942	4 924 942	4 924 942	4 924 942	4 924 942	4 924 942	4 924 942	59 099 302
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 106 000	2 100 000	7 900 000	3 027 993	3 027 993	3 027 993	3 027 993	3 027 993	3 027 993	3 027 993	3 027 993	3 027 993	39 351 937
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				40 334 970						40 334 970			80 669 940
5.	Közhatalmi bevételek			4 625 000							4 625 000			9 250 000
6.	Működési bevételek	1 647 750	1 647 750	1 647 750	2 647 750	1 647 750	1 647 750	1 647 750	1 647 750	1 647 750	1 647 750	1 647 750	1 647 750	20 773 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök							100 000						100 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	15 058 021												15 058 021
11.	Bevételek összesen:	23 730 713	8 672 690	19 097 692	50 935 655	9 600 685	9 600 685	9 700 685	9 600 685	9 600 685	54 560 655	9 600 685	9 600 685	224 302 200
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	3 855 965	3 855 970	3 855 965	3 855 965	4 729 000	3 855 965	3 855 965	3 855 965	3 855 965	3 855 965	3 855 965	3 855 965	47 144 620
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	627 818	627 818	627 818	627 818	922 002	627 818	627 818	627 818	627 818	627 818	627 818	627 818	7 828 000
15.	Dologi kiadások	3 755 822	3 755 822	5 650 000	3 755 822	5 875 000	3 755 822	3 755 822	7 890 000	3 755 822	3 755 822	3 755 822	3 755 822	53 217 403
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 000	25 000	70 000	70 000	70 000	50 000	50 000	260 000	45 000	45 000	45 000	45 000	800 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 411	1 962 416	23 548 937
18.	Beruházások		6 575 000		1 000 000									7 575 000
19.	Felújítások				40 334 970				1 016 000		40 334 970			81 685 940
20.	Egyéb felhalmozási kiadások				150 000						150 000			300 000
21.	Finanszírozási kiadások	2 202 300												2 202 300
22.	Kiadások összesen:	12 439 316	10 227 021	18 741 194	51 756 986	13 558 413	10 252 816	10 252 016	15 612 194	10 247 021	50 731 966	10 247 016	10 247 021	224 302 200
23.	Egyenleg	11 301 397	-1 554 331	356 498	-821 331	-3 957 728	-651 331	-551 331	-6 011 509	-646 336	3 828 669	-646 331	-646 336	