Börcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének

3/2017. (II.28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2017. 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 2017. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **119.779.922** forintban állapítja meg.

115.468.334 Ft költségvetési bevétellel
119.779.922 Ft költségvetési kiadással
4.311.588 Ft költségvetési egyenleggel

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

felhasználásával

119.779.922 Ft Bevételi főösszeggel
119.779.922 Ft Kiadási főösszeggel

BEVÉTELEK:

	forintban
• Önkormányzat működési támogatásai	28.219.600
• Működési célú támogatások ÁH-on belül	7.998.592
• Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0
• Közhatalmi bevételek	16.177.100
• Működési bevételek	6.540.940
• Működési célú átvett pénzeszközök	0
• Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	521.600
• Finanszírozási bevételek	60.322.090

KIADÁSOK:

• Személyi juttatások	21.293.512
• Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó	4.346.858
• Dologi kiadások	28.644.447
• Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.336.000
• Egyéb működési célú kiadások	4.878.432
• Tartalék	15.437.066
• Beruházási kiadások	17.383.350
• Felújítások	19.332.779
• Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
• Finanszírozási kiadások	1.127.478

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet szerint határozza meg.
(3) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiadás forrásonkénti 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 2017. 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 15.437.066 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-ülésen 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 2017. 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 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Börcs, 2017. február hó 27. nap

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA P.H. 3. Győr-Moson-Sopron megye

Rácz Róbert
polgármester

Komjáti János
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Kelt: Börcs, 2017. február hó 28. nap

ABDAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL P.H. 8. BÖRCS

Komjáti János
jegyző

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2017. évi költségvetés

Bevételek

		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 599 400
		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
		Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 140 480
		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 479 720
		Önkormányzatok működési támogatásai	**28 219 600**
		Működési c. támogatásértékű bevétel tb. pénzügyi alapjaitól	0
		Működési c. támogatásértékű bevétel elkülönített állami pénza.	4 793 775
		Működési c. támog.bevétel helyi önk.-tól és költségv.sz.	3 204 817
		Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	**7 998 592**
1.		**Működési célú támogatások áht-n belülről**	[illegible]
		Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	**3 600 000**
	1.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési)	8 947 100
	2.	Gépjárműadók	3 470 000
	3.	Egyéb áruhaszn. és szolg. adók (idegenforg. adó)	0
		Termékek és szolgáltatások adói (1:3)	**12 417 100**
		Egyéb közhatalmi bevételek (talajterh., bírság, pótlék)	**160 000**
2.		**Közhatalmi bevételek**	[illegible]
		Szolgáltatások ellenértéke	5 004 869
		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
		Tulajdonosi bevételek	78 000
		Ellátási díjak	681 135
		Kiszámlázott általános forgalmi adó	433 936
		Általános forgalmi adó visszatérítése	262 000
		Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	30 000
		Egyéb működési bevételek	51 000
3.		**Működési bevételek összesen**	[illegible]
		Ingatlanok értékesítése	0
4.		**Felhalmozási bevételek**	[illegible]
		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	521 600
5.		**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	[illegible]
		Költségvetési bevételek	[illegible]
		Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	56 010 502
6.		**Belföldi értékpapírok bevételei**	[illegible]
		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 311 588
7.		**Maradvány igénybevétele**	[illegible]
		Finanszírozási bevételek	[illegible]
		Bevételek összesen	[illegible]

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2017. évi költségvetés

Kiadások

		Megnevezés	Eredeti előirányzat
		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	14 570 522
		Külső személyi juttatások	6 722 990
1.		Személyi juttatások	
2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
		Készletbeszerzés	4 864 739
		Kommunikációs szolgáltatások	803 000
		Szolgáltatási kiadások	15 709 673
		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	82 000
		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 185 035
3.		Dologi kiadások	
4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.		Egyéb működési célú kiadások	
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 004 352
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 874 080
		Tartalékok	15 437 066
6.		Működési célú pénzeszközök átadása	
7.		Beruházások	
8.		Felújítások	
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
9.		Felhalmozási célú kiadások	
Költségvetési kiadások			
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 127 478
10.		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Finanszírozási kiadások			
Kiadások összesen:			

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

forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Megnevezés	2017. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Közhatalmi bevételek	16 177 100	Személyi juttatások	21 293 512
2.	Működési bevételek	6 540 940	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 346 858
3.	Átengedett központi adók		Dologi kiadások	28 644 447
4.	Támogatások (Önkorm.mük.tám.), kiegészítések (működési célú)	28 219 600	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 336 000
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	7 998 592	Egyéb működési célú kiadások	4 878 432
6.	- 5.-ből: EU támogatás		Tartalékok	15 437 066
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		Kölcsön nyújtása	
8.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)			
9.	Egyéb bevételek			
10.	Központi ,rányító szervi támogatás			
11.				
12.				
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)**	**58 936 232**	**Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)**	**81 936 315**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+…+18)	*60 322 090*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 311 588	Likviditási hitelek törlesztése	
16.	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása, értékesítése	56 010 502	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek (int. Fin.)		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		áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1 127 478
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)**	**60 322 090**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)**	**1 127 478**
23.	**Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)**	**119 258 322**	**Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)**	**83 063 793**
24.	**Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek**		**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**	
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)**	**119 258 322**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)**	**83 063 793**
26.	**Költségvetési hiány:**	**23 000 083**	**Költségvetési többlet:**	**-**
27.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**36 194 529**

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

forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Megnevezés	2017. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		Beruházások	17 383 350
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei			
3.	Egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncep.szárm.bevétel		Felújítások	19 332 779
4.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		Egyéb felhalmozási kiadások	
5.	Címzett és céltámogatások		3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül	
6.	Vis maior támogatás		- Felhalmozási célú pe.átadás államháztartáson kívül	
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.	Kölcsön visszatérülés	521 600	Tartalékok	
13.	Felhalmozási kamatbevetétel Áh kivülről		Kölcsön nyújtása	
13.	**Költségvetési bevételek összesen:**	**521 600**	**Költségvetési kiadások összesen:**	**36 716 129**
14.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+... +18)*		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.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+... +24)*		Betét elhelyezése	
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing tőkerész 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)**	**521 600**	**Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)**	**36 716 129**
28.	**Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek**		**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**	
29.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)**	**521 600**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)**	**36 716 129**
30.	**Költségvetési hiány:**	**36 194 529**	**Költségvetési többlet:**	**-**
31.	**Tárgyévi hiány:**	**36 194 529**	**Tárgyévi többlet:**	**-**

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2017. évi költségvetés

Önkormányzat támogatásértékű kiadások, pénzeszközátadások

Ft-ban

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
I. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK			
2. Működési célú támogatásértékű kiadások			
1.	**Irányítás alá tartozó, illetve felügyelete alá tartozó költségvetési szervek felújítási támogatás**	**K5[illegible]**	**0**
1.			
2.	**Fejezeti kezelésű előirányzatoknak**	**K50613**	**0**
1.	BURSA HUNGARICA (Wekerle Sándor Alapkezelő)		
3.	**Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek**	**K50616**	**2 964 932**
1.	Közös Hivatalnak (munkaruha, szem.jutt.)		1 873 398
2.	Abda Önkorm.-nak 2017. évi óvoda n.jutalomra		500 000
2.	Abda Önkorm.-nak 2017. évi költsgv.különb. Családseg.-Gyermj.		536 286
3.	Abda Önkorm.-nak 2016. évi költsgv.különb. Családseg.-Gyermj.		55 248
4.	**Társulásnak és költségvetési szerveinek**	**K50617**	**39 420**
1.	Arrabona EGTC 2016. évi tagdíj		39 420
2.	Győri Többc.Kist.Társ. 2014. évi belső ellenőrzés		
Működési célú támogatásértékű kiadások			
5. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			
1.	**Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek**	**K84**	**0**
Felhalmozási célú [illegible]			
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ [illegible]			
II. PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE			
1. Működési célú pénzeszközátadások			
1.	**Háztartásoknak**	**K51112**	**0**
	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és szemétszállítás		
2.	**Vállalkozásoknak**	**K511123**	**0**
1.	Fogorvosi ellátás		
3.	**Civil szervezeteknek**	**K51114**	**1 874 080**
1.	ÖTE		300 000
2.	Vöröskereszt		180 000
3.	Őszi Napsugár Nyugdíjas E.		180 000
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 2017. évi tagdíj, támogatás		62 000
9.	Szalai Gyula Alapítvány		242 080
Működési célú pénzeszközátadások összesen		**K51[illegible]**	**[illegible] 080**
[illegible]			
Pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen		**K5[illegible]**	**[illegible] 080**
I.-II. KIADÁSOK ÖSSZESEN			**[illegible]**

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2017. évi költségvetés

Felhalmozási kiadások

Ft-ban

1.	**Beruházási kiadások**			
	1.	**Immateriális javak vásárlása**	**K62**	**0**
		1. **Vagyoni értékű jogok vásárlása**		**0**
		2. **Szellemi termékek vásárlása**		**0**
	2.	**Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok vás.**	**K621**	**16 750 000**
		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**	**1 750 000**
		1. Erzsébet tér-Jókai utca közvilágítás bővítés		1 500 000
		2. Kneipp ösvény		250 000
		3.		
	3.	**Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása**	**K64**	**633 350**
		1. **Ügyvitel- és számítástechnikai eszközök vás.**		**6 350**
		1. Inf.eszköz.optikai egér óvoda (200e ft alatti)		6 350
		2. számítógép, szoftver beszerzés védőnő		
		2. **Egyéb gépek, berendezések és felszerelések vás.**	**K641**	**627 000**
		1. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (200 e Ft alatti) Sport		200 000
		2. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (200 e Ft alatti) védőnő		127 000
		3. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (200 e Ft alatti) Közművelődés		300 000
		3. **Képzőművészeti alkotások vásárlása**		**0**
		4. **Hangszerek vásárlása**		**0**
	4.	**Járművek vásárlása**		
	Beruházási kiadások összesen			
2.	**Felújítási kiadások**			
	1.	**Ingatlanok felújítása**	**K71**	**19 332 779**
		1. **Épületek felújítása**	**K711**	**0**
		1.		
		2. **Egyéb építmények felújítása**	**K71112**	**19 332 779**
		1. Utak (adóssságkonszolidáció II.)		19 332 779
		2.		
	2.	**Gépek, berendezések és felszerelések felújítása**		**0**
		1.		
	3.	**Járművek felújítása**		**0**
	Felújítási kiadások összesen			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	[illegible]
1.	Zöldterület-kezelés	2,0
2.	Önkormányzati jogalkotás	1,0
3.	Város és községgazdálkodási szolg.	2,0
4.	Foglalk.helyett.t.jog. hosszabb idejű közfoglalkoztatása	7,0
5.	Start munka téli közfoglalkoztatás	-
5.	Községi, társadalmi tevékenység	1,0
[illegible]	[illegible]	[illegible]

BÖRCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásának felső határa (hitelképesség)

Ft-ban

1.	Illetékek	
2.	Helyi adók	12 697 100
3.	Gépjárműadó	3 470 000
4.	Kamatbevételek	30 000
5.	vagyonkezelésből származó bevétel	78 000
Saját bevételek		**16 275 100**
Adósságot keletkeztető éves kötelezetts. váll. felső határa 50%		8 137 550