

**Borszörcsök Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2020.(VI.29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Borszörcsök Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Borszörcsök Község Önkormányzatára.

2.§ Borszörcsök Község Önkormányzat Képviselő-testülete Borszörcsök Község Önkormányzata 2019. évi zárszámadását

a) **74 412 163 Ft** tárgyévi bevétellel

b) **70 444 350 Ft** tárgyévi kiadással

elfogadja.

3.§ (1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetési bevételét a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetési kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat költségvetési egyenlegét, a hiány finanszírozását a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait a 5. melléklet tartalmazza

(6) Az Önkormányzat általános és céltartalékait a 6. melléklet tartalmazza

(7) Az Önkormányzat létszám adatait a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat pénzeszköz változásait a 8. melléklet tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat 2019. évi Mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.

4.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Modori László
polgármester



Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Borszörcsök, 2020. június 29.



Bendes István
jegyző



Borszörcsök Község Önkormányzatának pénzügyi mérlege (Ft)

2019.12.31

A	B	C	D	E	F	G	H
1 BEVÉTELEK	Eredeti	Módosított	Teljesítés	KIADÁSOK	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 Működési bevételek	35 127 714	37 172 286	39 556 787	Működési kiadások	54 658 115	42 941 643	36 075 321
3 Működési bevételek	3 350 000	3 350 000	4 208 620	Személyi juttatások	16 775 040	18 245 224	16 107 881
4 Közhatalmi bevételek	1 380 000	1 380 000	1 453 844	Munkaadót terhelő járulékok	2 607 572	2 927 175	2 565 836
5 Önk.működési támogatásai				Dologi kiadások	11 000 000	14 966 147	13 598 948
6 Egyéb műk.c.tám ÁHT belül	30 397 714	32 442 286	33 894 323	Elvonások befizetések	0	139 792	139 792
7 Egyéb műk.c.pe.átv.	0	0	0	Ellátottak pénzbeli jutt.	2 000 000	2 071 500	1 196 272
8 Elvonások és befiz.bevétele	0	0	0	Egyéb műk.c.kiad.ÁHT bel.	1 849 313	2 435 578	2 172 971
9				Egyéb műk.c.kiad ÁHT kiv.	200 000	293 621	293 621
10				Tartalékok	20 226 190	1 862 606	0
11							
12 Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felhalmozási kiadások	20 607 985	31 318 811	31 318 811
13 Felh.c.támogatások	0	0	0	Beruházások	20 607 985	10 086 366	10 086 366
14 Ingatlanok ért.	0	0	0	Felújítások	0	21 232 445	21 232 445
15 Tárgyi eszközök ért.	0	0	0	Felhalm.kölcsön	0	0	0
16 Költségvetési támogatások	0	0	0				
18 Finanszírozási bevételek	0	0	3 095 309	Finanszírozási kiad.	0	3 050 218	3 050 218
19 TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	35 127 714	37 172 286	42 652 096	TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	75 266 100	77 310 672	70 444 350
20 Pénzmaradvány igénybevétele	40 138 386	40 138 386	31 760 067	Egyéb sajátos elszám.	0	0	0
21 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	75 266 100	77 310 672	74 412 163	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	75 266 100	77 310 672	70 444 350

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

2019.12.31

A	B	C	D
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1			
2 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
3 Működési bevételek (91)	3 350 000	3 350 000	4 208 620
4 Szolgáltatások, készletértékesítések ellenértéke	1 500 000	1 500 000	627 151
Tulajdonosi bevétel	0	0	1 083 485
5 Ellátási díjak	1 300 000	1 300 000	1 572 047
6 Kiszámlázott ÁFA	550 000	550 000	537 152
ÁFA visszatérítés			322 000
7 Egyéb bevételek	0	0	66 785
8 Közhatalmi bevételek (92)	1 380 000	1 380 000	1 453 844
9 Helyi adók (922)	900 000	900 000	930 154
10 Iparüzési adó	900 000	900 000	930 154
11 Pótlékok		0	0
12 Átengedett központi adók (923)	470 000	470 000	505 192
13 Gépjárműadó	470 000	470 000	505 192
14 Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 000	18 498
15 Támogatásértékű bevételek (46)			
16 Működési célú, támogatásértékű bevételek (464)			
17 Központi költségvetési szervtől			
18 Helyi önkormányzattól	0	0	0
19 Önkormányzatok működési támogatásai	30 397 714	32 442 286	33 894 323
20 Önkormányzatok normatív, normatív kötött, központosított támogatása (94)	22 344 604	24 389 176	24 389 176
21 Helyi önk.működésének általános támogatása	12 879 227	12 879 227	12 879 227
22 Tel.önk.egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
23 Tel.önk. Szoc.,gyerekjóléti,gyerekétk.fel.támogatása	7 665 377	9 226 079	9 226 079
24 Tel.önk.kulturális fel.támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
25 Műk.célú kiegészítő támogatások	8 053 110	8 053 110	9 505 147
26			
27 Előző évi visszatérülések	0	0	0
28 Államháztartáson kívülről kapott végleges pénzeszközátvételek (47)	0	0	0
29 Működési célú pénzeszközátvétel államháztartások kívülről (471)	0	0	0
30 Civil szervezetek	0	0	0
31 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	35 127 714	37 172 286	39 556 787
32 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
33 Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás (94)	0	0	0
34 Önkormányzatok normatív, normatív kötött, központosított támogatása (94)	0	0	0
35 Felhalm.c.önkormányzati támogatások	0	0	0
36 Felhalmozási saját bevételek	0	0	0
37 Ingatlanok értékesítése	0	0	0
38 ÁFA visszatérülés	0	0	0

39 Államháztartáson kívülről kapott végleges pénzeszközátvételek	0	0	0
40 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
Finanszírozási bevétel			3 095 309
41 Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)	40 138 386	40 138 386	31 760 067
42 Kölcsönök	0	0	0
43 Kölcsönök megtérülése	0	0	0
44 BEVÉTELI FŐÖSZEG	75 266 100	77 310 672	74 412 163

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

2019.12.31

A	B	C	D
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1			
2 MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	54 658 115	42 941 643	36 075 321
3 Személyi juttatások (51-52)	16 775 040	18 245 224	16 107 881
4 Munkaadót terhelő járulékok (53)	2 607 572	2 927 175	2 565 836
5 Dologi kiadások (54-56)	11 000 000	14 966 147	13 598 948
6 Elvonások, befizetések	0	139 792	139 792
7 Ellátottak pénzbeli juttatásai (58)	2 000 000	2 071 500	1 196 272
8 Települési támogatás	2 000 000	2 071 500	1 196 272
9 Támogatásértékű kiadások (37)	1 849 313	2 435 578	2 172 971
10 Működési célú támogatásértékű kiadások (373)	0		1 932 971
11 Helyi önkormányzatoknak			599 313
12 Többcélú kistérségi társulásnak	0		1 333 658
13 Központi költségvetési szervnek			240 000
13 Államháztartások kívülre végleges pénzeszköztátadások (38)	200 000	293 621	293 621
14 Működési célú pénzeszköztátadás államháztartások kívülre (381)			31 014
15 Non-profit szervnek			31 014
Háztartásoknak			262 607
16 Tartalékok	20 226 190	1 862 606	0
17 MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
18 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	20 607 985	21 232 445	21 232 445
19 Felújítások ÁFA-val	20 607 985	21 232 445	21 232 445
20 Beruházások		10 086 366	10 086 366
21 Immat. javak	0		0
22 Ingatlanok	0	946 500	946 500
23 Egyéb tárgyi eszközök		7 112 451	7 112 451
24 Beruházások besz.árba beszámítandó előzetes ÁFA		2 027 415	2 027 415
25 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	20 607 985	31 318 811	31 318 811
26 Finanszírozási kiadások		3 050 218	3 050 218
27 Műk.c.kölcsön	0	0	0
28 KIADÁSI FŐÖSSZEG	75 266 100	77 310 672	70 444 350

Borszörcsök Község Önkormányzatának költségvetési egyenlege, hiány finanszírozása (Ft)

2019.12.31

A	B	C	D
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1 Bevételi főösszeg	35 127 714	37 172 286	42 652 096
2 ebből:			
3 működési	35 127 714	37 172 286	39 556 787
4 felhalmozási	0	0	0
5 kölcsönök	0	0	0
6 finanszírozási	0	0	3 095 309
7 Kiadási főösszeg	75 266 100	77 310 672	70 444 350
8 ebből:			
9 működési	54 658 115	42 801 851	35 935 529
10 felhalmozási	20 607 985	31 318 811	31 318 811
	0	0	0
12 finanszírozási	0	3 050 218	3 050 218
	0		
13 Költségvetési egyenleg	40 138 386	40 138 386	-31 760 067
14 ebből:			
15 működési	19 530 401	8 819 575	0
16 felhalmozási	20 607 985	31 318 811	-31 760 067
17	0	0	0
18 finanszírozási		0	0
19 Hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	40 138 386	40 138 386	31 760 067
20 Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	40 138 386	40 138 386	31 760 067
21 működésre	19 530 401	8 819 575	0
22 felhalmozásra	20 607 985	31 318 811	31 318 811
23 Kölcsön megtérülése			
24 működésre	0	0	
25 felhalmozásra	0	0	0
26 Tárgyévi költségvetési többlet	0	0	0
27 működésre	0	0	0
28 felhalmozásra	0	0	0
29 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	75 266 100	77 310 672	42 652 096
30 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	75 266 100	77 310 672	70 444 350
31 EGYENLEG			-27 792 254
32 egyéb sajátos elsz. (361,363,366)			-1 119 760
33 Nyitó pénzkészlet			40 138 386
34 Záró pénzkészlet			11 226 372

Borszörcsök Község Önkormányzatának felújítási és beruházási kiadásai célonként (Ft)

2019.12.31

A	B	C	D
1 Feladat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 FELÚJÍTÁS	0	21 232 445	21 232 445
3 Ingatlan felújítás		16 752 477	16 752 477
4 Előzetesen felsz.áfa		4 479 968	4 479 968
5 BERUHÁZÁS	20 607 985	10 086 366	10 086 366
6 Ingatlanok	16 200 000	946 500	946 500
7 Egyéb tárgyi e.	0	7 112 451	7 112 451
8 Inform.eszközök	0	0	0
9 ÁFA	4 407 985	2 027 415	2 027 415

Borszörcsök Község Önkormányzatának általános és céltartaléka (Ft)

2019.12.31

A	B	C	D
1 Tartalék megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2 Általános tartalék	20226190	1862606	0
3 Céltartalék	0	0	0

Borszörcsök Község Önkormányzatának engedélyezett létszám szakfeladatonkénti bontásban (fő)

2019.12.31

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

Borszörcsök Község Önkormányzata

Pénzeszközök változása (Ft)

2019.12.31

	A	B
1		2019
2	Költségvetési bankszámlák nyitóegyenlege	39 831 935
3	Pénztárak és betétkönyvek nyitóegyenlege	306 451
4	<i>Pénzkészlet összesen</i>	<i>40 138 386</i>
5	Bevételek (tárgyévi) (+)	42 652 096
6	Kiadások (tárgyévi) (-)	70 444 350
7	Egyéb sajátos elszámolások	-1 119 760
7	Záró pénzkészlet	11 226 372

5/2020.(VI.29.) önkormányzati rendelet 9. melléklete

Borszörcsök Község Önkormányzata

Mérleg (Ft)

2019. 12. 31.

	A	B	C
		2018	2019
A/I/2 Szellemi termékek		787 402	259 889
1			
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)		787 402	259 889
2			
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű	279 501 568	286 467 006	
3 jogok			
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések,	2 787 507	7 006 754	
4 járművek			
A/II/4 Beruházások, felújítások	1 100 000	2 022 520	
5			
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	283 389 075	295 496 280	
6			
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	1 200 000	1 200 000	
7			
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi	1 200 000	1 200 000	
8 vállalkozásban			
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	1 200 000	1 200 000	
9 (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ	285 376 477	296 956 169	
10 BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)			
B/I/1 Vásárolt készletek	70 205	70 205	
C/II/1 Forintpénztár	306 451	72 051	
11			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	306 451	72 051	
12 (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)			
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	39 831 935	11 154 321	
13			
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	39 831 935	11 154 321	
14			
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	40 138 386	11 226 372	
15			
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes	0	0	
16 követelések működési bevételekre			
D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően	0	0	
17 esedékes követelések általános forgalmi adó			
D/II Költségvetési évet követően esedékes	0	0	
18 követelések (=D/II/1+...+D/II/8)			
D/III/4 Forgótőke elszámolása	80 792	80 000	
19			
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	80 792	80 000	
20 (=D/III/1+...+D/III/9)			
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	80 792	80 000	
21			
E/I Előzetesen felszámított ÁFA elszámolása	2 593 028	0	
22			
E/II Fizetendő ÁFA elszámolása	-515 729	0	
23			
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek	56 210	1 176 762	
24 elszámolása			
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	56 210	1 176 762	
25 (=E/III/1+E/III/2)			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	2 133 509	1 176 762	
26 (=E/I+E/II+E/III)			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	327 799 369	309 509 508	
27			

5/2020.(VI.29.) önkormányzati rendelet 9. melléklete

28	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	353 943 848	353 943 848
29	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 221 082	7 221 082
30	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	7 221 082	7 221 082
31	G/IV Felhalmozott eredmény	-35 370 149	-34 522 825
32	G/VI Mérleg szerinti eredmény	847 324	-18 375 216
33	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	326 642 105	308 266 889
		15 305	40 264
34	H/I Költségvetési évben esedékes köt.		
35	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	893 784	954 180
36	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli	893 784	954 180
37	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	893 784	954 180
38	H/III/1 Kapott előlegek	0	0
39	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	248 175	248 175
40	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	248 175	248 175
41	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 157 264	1 242 619
42	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	327 799 369	309 509 508

Borszörcsök Község Önkormányzatának előirányzat módosítás tartalma

Ft

2019.12.31

A	B	C	D	F	G	H	I	J	L
BEVÉTELEK	Eredeti	Mód.ei	Vált.	Telj.	KIADÁSOK	Eredeti	Mód.ei	Vált.	Telj.
2 Működési bevételek	35 127 714	37 172 286	2 044 572	39 556 787	Működési kiadások	54 658 115	42 801 851	-11 846 264	35 935 529
3 Intézményi működési bevételek	3 350 000	3 350 000	0	4 208 620	Személyi juttatások	16 775 040	18 245 224	1 470 184	16 107 881
4 Közhatalmi bevételek	1 380 000	1 380 000	0	1 453 844	Munkaadót terhelő járuléko	2 607 572	2 927 175	329 603	2 565 836
5 Önk.műk.támogatása	0	0	0		Dologi kiadások	11 000 000	14 966 147	3 966 147	13 598 948
6 Műk.c.tám.áht-on belülről	30 397 714	32 442 286	2 044 572	33 894 323	Elvonások, befizetések	0		0	
7 Egyéb műk.c.pe.átvétel	0	0	0		0 Ellátottak juttatásai	2 000 000	2 071 500	71 500	1 196 272
8 Elvonások és befiz.bevétele	0	0	0		0 Műk.c.tám.áht-on belülre	1 849 313	2 435 578	586 265	2 172 971
9					Műk.c.tám.áht-on kívülre	200 000	293 621	93 621	293 621
					Tartalékok	20 226 190	1 862 606	-18 363 584	0
10 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	Felhalmozási kiadások	20 607 985	31 318 811	10 710 826	31 318 811
11 Önk.felh.támogatása	0	0	0		0 Beruházások	20 607 985	10 086 366	-10 521 619	10 086 366
12 Ingatlanok ért.	0	0	0		0 Felújítások	0	21 232 445	21 232 445	21 232 445
13 Pénzmaradvány igénybevétele	40 138 386	40 138 386	0	31 760 067	Egyéb sajátos elszám.	0	0	0	0
14 Finanszírozási bevételek	0	0	0	3 095 309	Finanszírozási kiad.	3 050 218	3 050 218	0	3 050 218
16 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	75 266 100	77 310 672	2 044 572	74 412 163	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	75 266 100	77 310 672	2 044 572	70 444 350

Szöveges indoklás:

Bevételi előirányzatok:

A támogatásértékű működési bevételek, a költségvetési támogatása előirányzata módosításra került a tényleges teljesítés arányában.

Kiadási előirányzatok:

A bevételi előirányzatok emelésével párhuzamosan emelésre került a dologi, és a felhalmozási kiadások előirányzata.