

BEJCGYERTYÁNOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

3/2020. (VII. 15.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

A 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉRŐL

Bejcgertyános Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról a következők szerint rendelkezik:

1. §

(1) Bejcgertyános Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2019. évi bevételeinek teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Eredeti bevételi előirányzat:	76.013.756,- forint
b) Módosított bevételi előirányzat:	82.959.565,- forint
c) Bevételi teljesítés:	53.555.415,- forint
d) 2019. évi pénzmaradvány:	5.696.502,- forint
e) Szabad pénzmaradvány:	5.497.791,- forint
f) 2019. évi záró pénzkészlet:	6.307.055,- forint

(2) A bevételi teljesítési adatokat a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi kiadásainak teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Eredeti kiadási előirányzat:	76.013.756,- forint
b) Módosított kiadási előirányzat:	82.959.565,- forint
c) Kiadási teljesítés:	47.858.913,- forint

(2) A kiadási teljesítési adatokat a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

3. §

A Képviselő-testület a 2019. évi felhalmozási kiadások összegét - a rendelet 3. melléklete szerint - 12.021.964,- Ft-ban állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat maradványkimutatását a 4. melléklet szerint állapítja meg. A pénzmaradvány összege a 2020. évi költségvetésbe került beépítésre.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat pénzforgalmi egyeztetését az 5. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonmérlegét az 6. melléklet szerint állapítja meg.

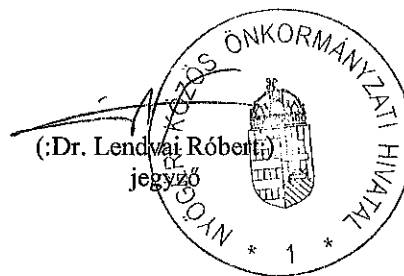
7. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bejcgertyános, 2020. július 6.



(:Lendvai Veronika:)
polgármester

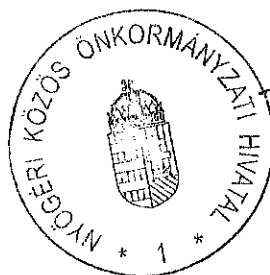


(:Dr. Lendvai Róbert:)
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2020. július 15. napján.

Bejcgertyános, 2020. július 15.



(:Dr. Lendvai Róbert:)
jegyző

BEVÉTELEK

ELFOGADOTT

1. melléklet a 3/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 116 536	14 225 468	14 225 468
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 128 360	7 730 142	7 730 142
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	626 110	626 110
Önkormányzatok működési támogatásai	22 044 896	24 381 720	24 381 720
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	850 913	2 313 433	2 313 433
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 895 809	26 695 153	26 695 153
Egyéb felh.célú tám.ÁH-n belülről (egyéb fejezeti kezelésű ei.)	0	1 695 450	1 695 450
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	1 695 450	1 695 450
Vagyoni típusú adók – magánszemélyek kommunális adója	900 000	916 775	813 066
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	6 000 000	6 197 622	6 097 494
Gépjárműadók	1 100 000	1 195 592	1 143 916
Termékek és szolgáltatások adói	7 100 000	7 393 214	7 241 410
Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	3 146
Közhatalmi bevételek	8 050 000	8 359 989	8 057 622
Készletértékesítés ellenérték	0	30 000	30 000
Szolgáltatások ellenértéke	695 000	695 000	159 409
Tulajdonosi bevételek -	1 794 829	1 945 495	907 826
Ellátási díjak	273 800	294 160	90 560
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	1 000	17
Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	3 381
Működési bevételek	2 774 629	2 975 655	1 191 193
Ingatlanok értékesítése	0	50 000	50 000
Felhalmozási bevételek	0	50 000	50 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	125 700	125 700	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	100 000	990 000	978 700
Működési célú átvett pénzeszközök	225 700	1 115 700	978 700
Költségvetési bevételek	33 946 138	40 891 947	38 668 118
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	28 130 186	28 130 186	0
Belföldi értékpapírok bevételei	28 130 186	28 130 186	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 937 432	13 937 432	13 937 432
Maradvány igénybevétele	13 937 432	13 937 432	13 937 432
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	949 865
Belföldi finanszírozás bevételei	42 067 618	42 067 618	14 887 297
Finanszírozási bevételek	42 067 618	42 067 618	14 887 297
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	76 013 756	82 959 565	53 555 415

KIADÁSOK
ELFOGADOTT

 2. melléklet a 3/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez
 adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 043 688	2 570 754	2 549 365
Béren kívüli juttatások	148 692	148 692	148 692
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	91 600	91 600
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 192 380	2 811 046	2 789 657
Választott tisztségviselők juttatásai	3 180 000	3 180 000	3 173 837
Munkavégzésre irányuló e.jogv.nem saját fogl.fizetett juttatások	598 000	685 000	173 705
Egyéb külső személyi juttatások	200 000	234 176	233 428
Külső személyi juttatások	3 978 000	4 099 176	3 580 970
Személyi juttatások összesen	6 170 380	6 910 222	6 370 627
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	1 294 500	1 394 998	1 221 303
Szakmai anyagok beszerzése	0	13 829	13 829
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 354 000	4 868 126	3 450 415
Készletbeszerzés	3 354 000	4 881 955	3 464 244
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	344 514	344 514	341 934
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	38 400	38 400	29 688
Kommunikációs szolgáltatások	382 914	382 914	371 622
Közüzem díjak	3 490 000	3 790 000	3 429 224
Vásárolt élelmezés	157 017	172 207	172 207
Bérleti és lízing díjak	0	20 000	20 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4 714 232	4 514 232	1 928 945
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	532 000	532 000	100 000
Egyéb szolgáltatások	7 239 144	7 477 144	6 248 473
Szolgáltatási kiadások	16 132 393	16 505 583	11 898 849
Kiküldetések kiadásai	50 000	50 000	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	50 000	50 000	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 530 419	4 955 584	3 012 531
Egyéb dologi kiadások	375 135	375 135	287 649
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 905 554	5 330 719	3 300 180
Dologi kiadások	24 824 861	27 151 171	19 034 895
Egyéb nem intézményi ellátások	4 233 000	3 066 000	3 066 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 233 000	3 066 000	3 066 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 332 976	5 332 976	5 262 329
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	40 000	40 000	0
Tartalékok	9 504 224	14 450 383	0
Egyéb működési célú kiadások	14 877 200	19 823 359	5 262 329
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 000 000	2 000 000	22 449
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 462 000	3 462 000	552 335
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 474 740	1 474 740	155 191
Beruházások	6 936 740	6 936 740	729 975

ELFOGADOTT			
Ingatlanok felújítása	5 500 000	12 710 400	8 877 100
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	7 710 400	500 000	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 566 808	3 566 808	2 396 817
Felújítások	16 777 208	16 777 208	11 273 917
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	18 072	18 072	18 072
Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 072	18 072	18 072
Költségvetési kiadások	75 131 961	82 077 770	46 977 118
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	881 795	881 795	881 795
Belföldi finanszírozás kiadásai	881 795	881 795	881 795
Finanszírozási kiadások	881 795	881 795	881 795
KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 013 756	82 959 565	47 858 913

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

3. melléklet a 3/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 000 000	2 000 000	22 449	1%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 462 000	3 462 000	552 335	16%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 474 740	1 474 740	155 191	11%
Ingatlanok felújítása	5 500 000	12 710 400	8 877 100	70%
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	7 710 400	500 000	0	0%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 566 808	3 566 808	2 396 817	67%
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	18 072	18 072	18 072	100%
Felhalmozási kiadások	23 732 020	23 732 020	12 021 964	51%

Maradványkimutatás		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	38 668 118
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	46 977 118
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-8 309 000
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	14 887 297
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	881 795
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	14 005 502
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	5 696 502
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	5 696 502
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	198 711
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	5 497 791
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

PÉNZFORGALOM EGYEZTETÉSE

5. melléklet a 3/2020. (VII. 15.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		
Sorszám	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
	I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése:	
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=1+2)	14 300 032
02	1. sor: 32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	291 260
03	2. sor: 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	14 008 772
04	B. Korrekciós tételek összesen: (2+1+3+4-5-6-....-29. sorok)	-7 992 977
05	1. sor: Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-47 858 913
06	2. sor: Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	53 555 415
07	3. sor: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-13 937 432
08	4. sor: Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981323]	0
09	5. sor: Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása tárgyidőszaki forgalma [+/-3318]	0
10	6. sor: Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása tárgyidőszaki forgalma [+/-3328]	0
11	7. sor: Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651]	0
12	7a. sor: Immateriális javakra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36511-365181)]	0
13	7b. sor: Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36512-365182)]	0
14	7c. sor: Készletekre adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36513-365183)]	0
15	7d. sor: Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36514-365184)]	0
16	7e. sor: Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/- (36515-365185)]	0
17	7f. sor: Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalma [+/- (36516-365186)]	0
18	8. sor: Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3652]	0
19	9. sor: Más által beszédett bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3653]	0
20	10. sor: Forgótőke elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3654]	0
21	11. sor: Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgyidőszaki forgalma [+/-3656]	0
22	12. sor: Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	0
23	13. sor: Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3659]	0
24	14. sor: Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36411]	0
25	15. sor: Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36413]	0
26	16. sor: Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36421]	0
27	17. sor: Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-	0

	361/363/366]	
28	17a. sor: December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	0
29	17b. sor: Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgydőszaki forgalma [+/-3662]	0
30	17c. sor: Pénzeszközök átvezetési számla forgalma [+/-361]	0
31	17d. sor: Azonosítás alatt álló tételek forgalma [+/-363]	0
32	18. sor: Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]	-247 953
33	19. sor: Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3672]	0
34	20. sor: Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3673]	0
35	21. sor: Forgótőke elszámolása (Kincstár) tárgydőszaki forgalma [+/-3674]	0
36	22. sor: Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgydőszaki forgalma [+/-3676]	0
37	23. sor: Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	0
38	24. sor: Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei tárgydőszaki forgalma [+/-36791]	0
39	25. sor: Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma [+/-36792]	0
40	26. sor: Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8552]	0
41	27. sor: Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege [+/- 9352]	0
42	28. sor: Az Áhsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevezetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján)	0
43	29. sor: Az Áhsz. 56. § (2) bekezdése szerinti általános forgalmi adó rendezésének összevont egyenlege [=17/a űrlap 85.- (83+84.) sorok]	0
44	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	6 307 055
45	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	6 307 055
46	E. Eltérés (C - D)	0
	II. A lekötött bankbetétek pénzforgalmának egyeztetése az Áhsz. 17. számú melléklet 4. b) pontja szerinti kötelező egyezőség alapján:	
47	A. 31. számla nyitó tárgydőszaki egyenlege [+ (311-3181)+ (312-3182)]	0
48	B. Korrekciós tételek összesen: (+1+2-3-4-5)	0
49	1. sor: Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgydőszaki egyenlege [+059163]	0
50	2. sor: Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgydőszaki egyenlege [- 098173]	0
51	3. sor: Lekötött bankbetétek értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-318]	0
52	4. sor: Lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydőszaki egyenlege [+/-8551]	0
53	5. sor: Lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege [+/-9351]	0
54	C. 31. számla számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	0
55	D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]	0
56	E. Eltérés (C - D)	0

MÉRLEG		
	Előző év	Tárgy év
Immateriális javak	503 286	246 743
Tárgyi eszközök	365 815 676	362 988 410
Befektetett pénzügyi eszközök	1 090 600	1 090 600
Értékpapírok	28 130 186	28 130 186
Pénzeszközök	14 300 032	6 307 055
Ktgvetési évben es.követelések	1 233 910	1 646 706
Ktgvetési évet követően esedékes követelések	2 817 176	2 868 194
Követelés jell. sajátos elszámolások	25 000	25 000
Aktív időbeli elhatárolások	226 469	230 723
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	414 142 335	403 533 617
Nemzeti vagyon induláskori értéke	504 473 018	504 473 018
Egyéb eszközök induláskori ért.és vált.	3 690 646	3 690 646
Felhalmozott eredmény	-126 004 386	-112 323 563
Mérleg szerinti eredmény	13 680 823	-4 961 811
Ktgv.évben esedékes kötelezettségek	30 083	198 711
Ktgv.évet köv.esedékes kötelezetts.	881 795	949 865
Köt. jellegű sajátos elszámolások	359 271	607 224
Passzív időbeli elhatárolások	17 031 085	10 899 527
FORRÁSOK ÖSSZESEN	414 142 335	403 533 617