

**BEJCGYERTYÁNOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK****.../2024. (...) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE****A 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉRŐL**

Bejcgertyános Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

**1. §**

1) Bejcgertyános Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Bejcgertyános Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi bevételeinek teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Eredeti bevételi előirányzat:	101.711.515 forint
b) Módosított bevételi előirányzat:	105.332.186 forint
c) Bevételi teljesítés:	78.419.828 forint
d) 2023. évi összes maradvány:	27.840.872 forint
ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0 forint
ebből: szabad maradvány	27.840.872 forint
e) 2023. évi záró pénzkészlet:	27.792.048 forint

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

**2. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi kiadásainak teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Eredeti kiadási előirányzat:	101.711.515 forint
b) Módosított kiadási előirányzat:	105.332.186 forint
c) Kiadási teljesítés:	50.578.956 forint

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

**3. §**

A Képviselő-testület a 2023. évi felhalmozási kiadások összegét - a rendelet 2. melléklete szerint - 3.412.555,- Ft-ban állapítja meg.

**4. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat maradványkimutatását a 3. melléklet szerint állapítja meg. A maradvány összege a 2024. évi költségvetésbe került beépítésre.

**5. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat pénzforgalmi egyeztetését az 4. melléklet szerint állapítja meg.

**6. §**

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

**7. §**

Ez a rendelet 2024. május ... lép hatályba.

Bejegyertyános, 2024. május ...

(:Lendvai Veronika:)  
polgármester

(:Dr. Lendvai Róbert:)  
jegyző

**ZÁRADÉK:**

A rendelet kihirdetve az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel. Hatályos 2024. május ...-tól.

Bejegyertyános, 2024. május ...

(:Dr. Lendvai Róbert:)  
jegyző

1. melléklet az .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Bejegyertványos Község Önkormányzata				
Bevételi főösszeg forrásokénti megoszlása				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>51 539 845 Ft</b>	<b>55 160 516 Ft</b>	<b>56 918 263 Ft</b>
1.	Önkormányzatok működési támogatása	37 441 000 Ft	39 187 086 Ft	39 187 086 Ft
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 538 270 Ft	26 538 270 Ft	26 538 270 Ft
1.1.1	Településtudományszervezés-Zöldterület	3 084 725 Ft	3 084 725 Ft	3 084 725 Ft
1.1.2	Településtudományszervezés-Közügyi	3 121 119 Ft	3 121 119 Ft	3 121 119 Ft
1.1.3	Településtudományszervezés-Közügyi	1 446 378 Ft	1 446 378 Ft	1 446 378 Ft
1.1.4	Településtudományszervezés-Közügyi	1 486 549 Ft	1 486 549 Ft	1 486 549 Ft
1.1.5	Egyéb önkormányzati feladatok tám.	9 607 921 Ft	9 607 921 Ft	9 607 921 Ft
1.1.6	Polgármesteri ill. és kgtér. nyújtott támogatás	1 721 578 Ft	1 721 578 Ft	1 721 578 Ft
1.1.7	Közügyi kiegészítő támogatása	6 070 000 Ft	6 070 000 Ft	6 070 000 Ft
1.2	Települési önk.szoc.és gyermekjóléti feladatainak támog.	8 632 730 Ft	9 473 127 Ft	9 473 127 Ft
1.2.1	A települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	3 269 000 Ft	3 269 000 Ft	3 269 000 Ft
1.2.2	Szociális étkeztetés	221 430 Ft	238 830 Ft	238 830 Ft
1.2.3	Palugondnoki szolgáltatás	5 142 300 Ft	5 965 297 Ft	5 965 297 Ft
1.3	Könyvtár és közművelődési feladatok tám.	2 270 000 Ft	2 270 000 Ft	2 270 000 Ft
1.4	Műk.célú kgtvetési tám.és kiegészítő támogatások	0 Ft	720 090 Ft	720 090 Ft
1.5	Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	185 599 Ft	185 599 Ft
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	393 762 Ft	2 268 347 Ft	2 786 239 Ft
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4.	Közhatalmi bevételek	5 356 388 Ft	5 356 388 Ft	7 676 564 Ft
4.1	Vagyoni típusú adók (Magánsz.kommunális adó)	800 000 Ft	800 000 Ft	1 007 755 Ft
4.2	Értékesítési és forgalmi adók	4 546 388 Ft	4 546 388 Ft	6 618 305 Ft
4.3	Gépjárműadó	0 Ft	0 Ft	0 Ft
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000 Ft	10 000 Ft	50 504 Ft
5.	Működési bevételek	8 222 995 Ft	8 222 995 Ft	6 768 374 Ft
6.	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	125 700 Ft	125 700 Ft	500 000 Ft
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>II.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>50 171 670 Ft</b>	<b>50 171 670 Ft</b>	<b>21 501 565 Ft</b>
1.	Belföldi értékpapírok bevételei	30 082 552 Ft	30 082 552 Ft	0 Ft
2.	Maradvány igénybevétele	20 089 118 Ft	20 089 118 Ft	20 089 118 Ft
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0 Ft	0 Ft	1 412 447 Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>101 711 515 Ft</b>	<b>105 332 186 Ft</b>	<b>78 419 828 Ft</b>

2. melléklet az .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Bejegyzési Község Önkormányzata		Működési, fenntartási jellegű és felújítási, felhalmozási kiadások		
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	
I.	<b>Működési kiadások</b>	<b>89 385 339 Ft</b>	<b>90 099 232 Ft</b>	<b>45 668 761 Ft</b>
1.	Személyi juttatások	10 615 088 Ft	13 444 011 Ft	12 174 998 Ft
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 504 974 Ft	1 685 665 Ft	1 628 311 Ft
3.	Dologi kiadások	39 610 491 Ft	40 652 756 Ft	23 317 450 Ft
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 269 000 Ft	3 269 000 Ft	3 004 000 Ft
5.	Egyéb működési célú kiadások	34 385 786 Ft	31 047 800 Ft	5 544 002 Ft
5.1	Elvonások és befizetések	0 Ft	0 Ft	0 Ft
5.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 544 783 Ft	6 034 783 Ft	5 544 002 Ft
5.3	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	100 000 Ft	100 000 Ft	0 Ft
5.4	Tartalékok	28 741 003 Ft	24 913 017 Ft	0 Ft
II.	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>10 828 536 Ft</b>	<b>13 735 314 Ft</b>	<b>3 412 555 Ft</b>
1.	Bevételek	4 318 000 Ft	7 224 778 Ft	3 046 668 Ft
1.1	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	2 288 802	2 288 802
1.2	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0
1.3	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 400 000	3 400 000	110 149
1.4	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	918 000	1 535 976	647 717
2.	Felújítások	6 510 536 Ft	6 510 536 Ft	365 887 Ft
2.1	Ingatlanok felújítása (K71)	5 126 406	5 126 406	288 100
2.2	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0
2.3	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
2.4	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 384 130	1 384 130	77 787
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft
III.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 497 640 Ft</b>	<b>1 497 640 Ft</b>	<b>1 497 640 Ft</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>101 711 515 Ft</b>	<b>105 332 186 Ft</b>	<b>50 578 956 Ft</b>

3. melléklet az .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

<b>Bejegyztyános Község Önkormányzata Maradványkimutatása</b>		
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	56 918 263 Ft
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	49 081 316 Ft
3	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>7 836 947 Ft</b>
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	21 501 565 Ft
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 497 640 Ft
6	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>20 003 925 Ft</b>
7	<b>A, Alaptevékenység maradványa</b>	<b>27 840 872 Ft</b>
8	<b>C, Összes maradvány</b>	<b>27 840 872 Ft</b>
9	<b>D, Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0 Ft</b>
10	<b>E, Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>27 840 872 Ft</b>

4. melléklet az .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Tárgyidőszaki pénzforgalmi levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		
Sorszám	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
	I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4.a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése:	
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=+3)	20 750 492
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	268 995
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+331-3318]+(332-3328)]	20 481 497
04	B. Korrekciók tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	7 041 556
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-50 578 956
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	78 419 828
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-20 089 118
08	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981323]	0
09	Kincstárán kívüli forringszámlák értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-3318]	0
10	Kincstárán kívüli devizaszámlák értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-3328]	0
11	Pénzeszközök átvezetési számla forgalma [+/-361]	0
12	Azonosítás alatt álló tételek forgalma [+/-363]	0
13	Adott előleghoz kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36411]	0
14	Adott előleghoz kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36413]	0
15	Kapott előleghoz kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36421]	0
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	540 028
17	Immateriális javakra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36511]	0
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36512]	0
19	Készletekre adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36513]	0
20	Ingénybe vett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36514]	0
21	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36515]	0
22	Tulajdonosi, téves és visszatérő kifizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36516]	540 028
23	Adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma összesen [+/-36518]	0
24	Immateriális javakra adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-365181]	0
25	Beruházásra adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-365182]	0
26	Készletekre adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-365183]	0
27	Ingénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-365184]	0
28	Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-365185]	0
29	Tulajdonosi, téves és visszatérő kifizetések értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-365186]	0
30	Továbbadott célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3652]	0
31	Más által beszámított bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3653]	0
32	Forgóőke elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3654]	40 000
33	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetések és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megterítésének elszámolása tárgydőszaki forgalma [+/-3656]	0
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657]	43 405
35	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgydőszaki forgalma [+/-3659]	0
36	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366]	0
37	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	0
38	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolási tárgydőszaki forgalma [+/-3662]	0
39	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]	86 765
40	Tulajdonosi, téves és visszatérő befizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36711]	86 765
41	Egyéb kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36712]	0
42	Továbbadott célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3672]	0
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3673]	0
44	Forgóőke elszámolása (Kincstár) tárgydőszaki forgalma [+/-3674]	0
45	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetések és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megterítésének elszámolása tárgydőszaki forgalma [+/-3676]	0
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	0
47	Egyéb sajátos kötelezettség jellegű sajátos elszámolások [+/-3679]	0
48	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközök tárgydőszaki forgalma [+/-36791]	0
49	Államadósság Kezeli Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma [+/-36792]	0
50	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés tárgydőszaki egyenlege [+/-8552]	0
51	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés tárgydőszaki egyenlege [+/-9352]	0
52	Az Áhsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján az a sor kizárólag a 2021.12. havi adatok szolgáltatásában került kitöltésre)	0
53	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A+B)	27 792 048
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32+ (331-3318) + (332-3328)]	27 792 048
55	E. Eltérés (C-D)	0
	II. A lekötött bankbetétek pénzforgalmának egyeztetése az Áhsz. 17. számú melléklet 4.b) pontja szerinti kötelező egyezőség alapján:	
56	A. 31. számla nyitó tárgydőszaki egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]	0
57	B. Korrekciók tételek összesen: (+58+59-60)	0
58	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgydőszaki egyenlege [+059163]	0
59	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-098173]	0
60	Lekötött bankbetétek értékesítése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma [+/-318]	0
61	C. 31. számla számított tárgydőszaki záró egyenlege (A+B)	0
62	D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]	0
63	E. Eltérés (C-D)	0
64	Tájékoztató adat: Kincstárban vezetett forringszámlák tárgydőszaki záró állománya [3312]	0
65	Tájékoztató adat: Kincstárban vezetett devizaszámlák tárgydőszaki záró állománya [3322]	0

5. melléklet az .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Bejegyztyános Község Önkormányzata Vagyommérlege			
Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	Tárgyi eszközök	469 735 081 Ft	465 782 445 Ft
2	Befektetett pénzügyi eszközök	1 190 600 Ft	1 190 600 Ft
3	Készletek	0 Ft	621 000 Ft
4	Értékpapírok	28 130 186 Ft	28 130 186 Ft
5	Pénzeszközök	20 750 492 Ft	27 792 048 Ft
6	Ktgvetési évben esedékes követelések	1 897 712 Ft	2 226 838 Ft
7	Ktgvetési évet követően esedékes követelések	3 262 516 Ft	2 645 620 Ft
8	Követelésjellegű sajátos elszámolások	75 747 Ft	699 180 Ft
9	Aktív időbeli elhatárolások	176 772 Ft	207 441 Ft
10	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>525 219 106 Ft</b>	<b>529 295 358 Ft</b>
11	Nemzeti vagyon induláskori értéke	504 473 018 Ft	504 473 018 Ft
12	Nemzeti vagyon változásai	75 868 315 Ft	75 868 315 Ft
13	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 690 646 Ft	3 690 646 Ft
14	Felhalmozott eredmény	-143 387 176 Ft	-143 662 924 Ft
15	Mérleg szerinti eredmény	-275 748 Ft	6 362 402 Ft
16	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2 467 661 Ft	2 121 407 Ft
17	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	737 121 Ft	650 356 Ft
18	Passzív időbeli elhatárolások	81 645 269 Ft	79 792 138 Ft
19	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>525 219 106 Ft</b>	<b>529 295 358 Ft</b>