

ELŐTERJESZTÉS

Magyardombegyház Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, (továbbiakban Áht.) 87.§-a előírja, hogy a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról

- a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót
- b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon záró számadást (zárszámadást) kell készíteni.

A 91.§ (1) szerint, „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”

Az Áht 68/B §-a alapján a kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat számviteli szabályok szerinti könyvvézetési kötelezettségének, az adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének és az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára terjed ki.”

Az éves beszámoló vizsgálatáról a zárszámadás elkészítéséig írásos jelentést nem kaptunk.

Magyardombegyház Község Önkormányzata 2018. évről szóló zárszámadása a költségvetési rendelettel megegyező szerkezetben készült, melynek adatai a MÁK felé továbbított költségvetési beszámolókkal összhangban vannak, az előterjesztés tartalmazza az Áht. által előírt mérlegeket, kimutatásokat.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) számú kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdésében előírt nyilatkozat a belső ellenőrzésről készített jelentés részeként került betérjesztésre.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület a 1/2018. (I.31.) számú rendeletével 105.840.652.- Ft bevétellel és kiadással fogadta el, ami költségvetési hiányt tartalmazott 2.775.599.- Ft összegben.

Az év során – jogszabály változások, pótlólagos központi működési költségvetési támogatások, pályázati döntések, saját bevételek alakulása, valamint a gazdálkodási szükségletek és önkormányzati döntések miatt év közben költségvetés módosítására került sor, melynek eredményeképpen a költségvetés főösszege 199.486.243 Ft-ra nőtt.

A 2018. évi költségvetés végrehajtása során a bevételeket 189.879.391 Ft-ra, 95%-ra teljesítettük, míg a tervezett kiadásokat 177.442.337 Ft-ban, 89%-ban realizáltuk. Ezen belül, a működési kiadások teljesítése 94%-os, míg a tervezett fejlesztések 83%-ban teljesültek.

Költségvetési bevételek alakulása

Magyardombegyház Község Önkormányzata 2018. évi zárszámadásának költségvetési bevételeit az 1. számú melléklet tartalmazza.

A működési célú államháztartáson belüli bevételek teljesítése 75.740.565 Ft (92%-os) volt, míg a tervezett fejlesztési bevételek 90.701.093 Ft-ban realizálódtak, ami a módosított előirányzat 100%-át jelenti.

Működési bevételek

Állami támogatások

Az év során különböző jogcímenek, összesen 28.597.927 Ft működési célú állami támogatás érkezett, amely a módosított előirányzattal egyező, és a működési források 38%-át jelenti. A részletezést a 8. számú melléklet tartalmazza.

A 2017 évi elszámolás során, az önkormányzatnak 890.250 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, mint 2018. évi költségvetését terhelő kötelezettség. A Település Arculati Kézikönyvünk nem készült el határidőre saját hibánkon kívül, emiatti keletkezett visszafizetési kötelezettség. Ezt a plusz kiadást nem sikerült év közben orvosolnunk, mivel a pozitív biztatások ellenére mindenhol (MÁK, Belügyminisztérium) elutasították a kérelmünket.

Központosított, és egyéb kötött felhasználású működési kiegészítő támogatásként 3.884.450 Ft-ot realizáltunk.

2017. évi szociális tüzelőanyag vásárlásával kapcsolatos kiegészítő támogatás	219.075.-
Szociális célú tüzelőanyag támogatás	841.375.-
Helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása	2.500.000.-
Rezsicsökkentésben nem részesültek támogatása	324.000.-

Továbbra is gondot okoz, hogy kötelező feladatokra kapott támogatás nem fedezi a kiadásainkat, így a szállítói tartozásainknak csak egy részét tudtuk kiegyenlíteni a rendkívüli támogatásból. A következő években ismét hiányzó forrásként jelentkeznek a szállítói tartozások.

Támogatásértékű működési bevételek

2018. évben teljesült egyéb működési támogatás 47.142.638.- Ft volt, ami a módosított előirányzat 87%-a.

Központi kezelésű támogatásként 266.500.- Ft támogatást kaptunk (gyermekvédelmi Erzsébet utalványok).

Fejezeti kezelésű EU-s programokra 1.169.580.- Ft érkezett a TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00003; 11.sz Támogatási előlegeként.

Egyéb fejezeti kezelésű támogatásként 868.000.- Ft-ot kaptunk, mely 557.000.- forinttal kevesebb a tervezettnél. Ez a támogatás a kecskék után kapott MVH támogatás.

Az OEP-től (társadalombiztosítás pénzügyi alapjai) 9.137.300.- Ft támogatás érkezett, ami 1.961.500.- forinttal több, mint az eredeti előirányzatban betervezett összeg.

A START programok működési támogatása az alacsonyabb létszám miatt 6.308.324 Ft-al kevesebb lett a tervezettnél. Az önkormányzat által megvalósított START közmunkaprogramok támogatása 35.701.258 Ft volt, ami átlagosan 33 fő foglalkoztatását jelentette.

A közfoglalkoztatás adataiból látható, hogy a munkaerőpiac bővülésével ez a szegmens folyamatosan szűkül. Visszatekintésképp a 2017. költségvetésben betervezett átlagosan 53 fővel szemben, 2018-ban 33 fő közmunkást tudtunk foglalkoztatni.

Adóbevételek

Az önkormányzati gazdálkodás legfontosabb saját forrását az állami támogatások mellett az adóbevételek jelentik.

Mivel a helyi adóbevételek jelentős részét a kötelező feladatok finanszírozására kell fordítani, ezért jelentősége – és egyúttal kockázata - a fizetőképesség megőrzése és a gazdálkodás mozgásterében kiemelkedő. Mivel Magyardombegyház Békés megye egyik legkisebb települése, az adóbevételeink nem jelentenek megoldást a likviditási gondok leküzdésére.

Az önkormányzat helyi adó bevételei 2018-ban összességében 1.326.516 Ft-ban teljesültek, ami a tervezettől 762.206 Ft-al alacsonyabb, a teljesülés 64%.

A **gépjárműadó**ból 2013-tól csak a beszedett adó 40%-a illeti meg az önkormányzatot, melynek összege 2018-ban 480.132.- Ft volt.

A **magánszemélyek kommunális adója** esetén az adó mértékek nem változtak, a teljesülés 822.099.- Ft.

Egyéb közhatalmi bevételek, bírságok, pótlékok bevétele 2018-ban 24.285.- Ft.

Saját bevételek

Az **önkormányzati működési bevételek összege 5.988.668 Ft-ban** realizálódott, mely a jelentős részét START közmunkaprogram, és a Mintaprogram adta 4.509.103 Ft összegben (75%).

2018-ban az ellátási díjak befizetési is emelték a működési bevételeket, mely a költségvetésben eredeti előirányzatként nem szerepelt. Teljesülés 928.440.- Ft.

A 2018 évi költségvetés tervezésekor **működési célú átvett pénzeszközök** nem lettek betervezve. 250.000 Ft a falunapunk támogatására érkezett, év végén 10.000.000.- Ft működési célú átvett pénzeszközt kaptunk megállapodások alapján, így az előirányzat módosításra került, mely teljes egészében teljesült is.

Felhalmozási bevételek

A 2018. évre tervezett 12.769.802 Ft felhalmozási bevétel eredeti előirányzata 90.701.093.- Ft-ra módosult, mely összeg az év során teljes egészében realizálódott, ami 100%-os teljesítésnek felel meg.

A növekedést 14.876.938 Ft felhalmozási célú önkormányzati támogatás okozta, melyet a Petőfi utca felújítására kaptunk.

A START közmunkaprogram hatósági szerződésének a módosítása az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeit növelte 63.054.353.- Ft összegben.

Finanszírozási bevételek

A tervezett önkormányzati működési feladatok megvalósításához 2018. évre 1.648.400 Ft pénzmaradványt terveztünk, amely módosításra került 5.045.056.- Ft-ra. Ez az összeg teljes egészében igénybevételre került.

Államháztartáson belüli megelőlegezések jogcímen 827.493.- Ft érkezett, mely az önkormányzatokat megillető nettó állami támogatás 00 havi előlege. Ez az előleg a következő év elején visszavonásra kerül.

Költségvetési kiadások

Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodása során **177.442.337 Ft kiadást teljesített**, mely a módosított előirányzat 89%-a. Ezen belül, a működési kiadások összege 102.021.422 Ft volt, míg a tervezett fejlesztésekre az év során 73.986.365 Ft került kifizetésre.

Működési kiadások

A személyi juttatások és járulékok tervezettnél alacsonyabb teljesítése a közfoglalkoztatásnál jelentkezett. Az eredeti előirányzathoz képest a teljesülés 94%.

A dologi kiadások összességében 43.560.886.- Ft-ban realizálódott, a teljesülés 86%.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 3.317.215.- Ft-ban realizálódott, a teljesülés 100% a módosított előirányzathoz képest. A társadalom és szociálpolitikai juttatások részletezése a 4. számú mellékletben megtekinthetőek.

Egyéb működési célú kiadások címén 8.429.387 Ft (100%) volt a teljesítés.

Az elvonásoknál és befizetéseknél előirányzatot kellett növelnünk. Ezt az összeget a MÁK inkasszózta a 2017. év felülvizsgálata alapján. A visszafizetési kötelezettség a Település Arculati Kézikönyv miatt keletkezett.

Kevermes Közös Önkormányzati Hivatalnak és Kisdombegyház Önkormányzatnak működési hozzájárulás címen 3.114.497 Ft kiadás teljesült, Társulások részére 374.640.- Ft került kifizetésre. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 4.000.000.- Ft összegben teljesült.

A működési célú támogatások, átadott pénzeszközök adatait a 3. számú mellékletben részleteztük.

Felhalmozási kiadások

Az önkormányzat 2018-ban **73.986.365 Ft felhalmozási kiadást számolt el**, ami a tervezett összeg 83%-a. A fejlesztések – beruházások és felújítások - kimutatását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Az immateriális javak kiadásai 720.000.- Ft. Ez az összeg a Település Arculati Kézikönyv 2018. évben kifizetett 2. részlete.

A START közmunkaprogram keretében megépült a Nagy u. 26. szám alatti ingatlan területén a kecskeól (építmény létesítése).

Jelentős beruházások, felújítások:

- **Kegyeleti hűtő vásárlásra** az önkormányzat 925.500.- Ft összeget fordított. Erre a támogatás még 2017-ben érkezett, de 2018.12.31-ig kellett vele elszámolni.
- **A sajtüzembe** több nagyértékű berendezés került még megvásárlásra, köszönhetően a hatósági szerződés módosításnak: hűtő és érlelőkamrás konténeregység, tejhűtő, digitális nyomtató és formakivágó gép, polcrendszer, füstölőszekrény, laboratóriumi eszközök, fejőrendszer, tenyészállatok, Ford Tranzit, Opel jármű, több kisértékű tárgyi eszköz stb.
- **A START közmunka** keretében: önjáró alternáló kasza, beltéri kamerarendszer

Az ingatlanok felújításánál előirányzatot kellett emelni, mivel a Petőfi utca felújítására beadott pályázatunk nyert, így a kiadási oldalt is emelnünk kellett. A teljesítés 2019-ben fog megtörténni. Mivel 2018-ban csak az eredetileg betervezett sajtüzemi felújítás teljesült, a teljesülés összesen 2.770.000.- Ft (19%),

A költségvetés finanszírozása, hitelműveletek

Az önkormányzat 2018. évben sem működési, sem fejlesztési hitelt nem vett fel, viszont a falugondnoki autó törlesztése megjelenik a finanszírozási kiadásoknál. A több éves kihatású kötelezettségvállalások részletezése a 7. számú mellékletben található.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 985.339.- Ft.

Költségvetési maradvány alakulása

A 2014-ben bevezetett új számviteli rendszerben az alaptevékenység keretében realizált bevételek és teljesített kiadások egyenlege a költségvetési maradvány, melynek levezetése során, az előző évek maradványa tárgyévi bevételként kerül elszámolásra, így az év végi maradvány a költségvetési gazdálkodás során össességében felhalmozott megtakarítást tükrözi.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványa 12.437.054 Ft, a 13. számú melléklet kimutatása szerint.

Vagyon és eredmény kimutatás alakulása

Az államháztartás szervezeteinek számvitelére vonatkozó előírások 2014 évi változása az önkormányzat vagyonát tükröző mérleg adatok tartalmát jelentősen módosította. A saját tőke összetétele megváltozott, a nemzeti vagyon induláskori értéke a tárgyi eszközök bruttó értéke alapján került meghatározásra. A **mérleg szerinti eredmény** -23.298.221.- Ft, a **felhalmozott eredmény** 74.450.981.- Ft-ra növekedett a halasztott szemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása miatt (a MSZE ezért csökkent).

A vagyonkimutatás részletesen a 11. számú mellékletben megtekinthető.

Eredménykimutatás

Az eredménykimutatást a pénzügyi számvitelben vezetett elszámolások alapján kell elkészíteni.

Az eredménykimutatás adatai szerint, 2018-ban az önkormányzat **mérleg szerinti eredménye** -23.298.221 Ft, a tárgyévi során kapott felhalmozási támogatásokat elhatároltuk.

Az eszközök állományának alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulását a 14. számú melléklet részletezi. A táblázatban megtekinthető a tárgyévi nyitó állomány, ami 333.375.495.- Ft volt. A bruttó érték összesen: 396.340.452.- Ft, az értékcsökkenés 117.570.728.- . eszközök nettó értéke 278.769.724.- Ft, 0-ig leírt eszközök bruttó értéke 105.645.432.- Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Magyardombegyház Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót fogadja el.

Magyardombegyház, 2019. május 23.




Dinyés Ildikó
polgármester

Magyardombegyház Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
4/2019. (V.29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Magyardombegyház 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:

1.§

(1) Magyardombegyház Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. és 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

189.879.391.- Ft bevétellel,

177.442.337.- Ft kiadással,

12.437.054,- Ft. pénzmaradvánnyal, jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összevont bevételi pénzforgalmát az 1. mellékletében foglaltak szerint jóváhagyja, az önkormányzat összevont kiadási pénzforgalmát az 2. mellékletében foglaltak szerint jóváhagyja.

2.§

(1) Az átadott pénzeszközök teljesítését a képviselő-testület 8.429.387.-Ft összegben a 3. mellékletben foglalt részletezés szerint elfogadja.

(2) Az önkormányzat társadalom-, és szociálpolitikai juttatások teljesítését jogcímenkénti részletezését a 4. mellékletben szerepeltetett 3.317.215.- Ft összegben elfogadja,

(3) Az önkormányzat a felhalmozási kiadások teljesülését az 5. melléklet szerint 73.986.365.- Ft összegben elfogadja.

3.§

Az önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatait kormányzati funkcióként – kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 6. melléklet szerint elfogadja.

4.§

Az önkormányzat több éves kihatású kötelezettségvállalásainak teljesülését célonként részletezve a 7. melléklet szerint elfogadja.

5.§

A helyi önkormányzat működésének általános támogatásait részletezve 28.597.927.- Ft összegben, a 8. melléklet szerint elfogadja.

6.§

Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét intézményenként és tevékenységként a képviselő-testület a 9. melléklet szerint elfogadja.

7.§

A 2018. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a képviselő-testület a 10. melléklet szerint elfogadja.

8.§

Az önkormányzat a 2018. december 31-én fennálló vagyonát a képviselő-testület a 11. melléklet szerint 298.737.319.- Ft egyező eszköz és forrás összegben állapítja meg.

9.§

Az önkormányzat az egyszerűsített eredmény kimutatást a 12. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési pénzmaradványát a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá. Magyardombegyház Község Önkormányzat pénzmaradványa 12.437.054,- Ft.

11.§

Az önkormányzat kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 14. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.


12.§

A képviselő-testület a 2018. évi költségvetési rendeletében közvetett támogatások nyújtásáról nem döntött és nem nyújtott kedvezményeket.

13.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Magyardombegyház, 2019. május 28.


Dinyés Ildikó
polgármester




Gácsér Béla
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2019. május 29.




Gácsér Béla
jegyző

**Magyardombegyhaz Község Önkormányzat
Bevételek**

adatok forintban

sor-szám	#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
A	B	C	D	E	F	
1	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	11 787 559	11 787 559	11 787 559	100
2	1.1.2	Települési önk. szociális feladatainak támogatása (B113)	11 055 930	11 125 918	11 125 918	100
3	1.1.3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	1 800 000	1 800 000	100
4	1.1.4	Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő támogatások (B115)	2 775 599	3 884 450	3 884 450	100
5	1.1	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	27 419 088	28 597 927	28 597 927	100
6	1.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülről (B16)	54 102 390	54 007 962	47 142 638	87
7	1.2.1	ebből: központi kezelésű előirányzatok		266 500	266 500	100
8	1.2.2	ebből: fej. kez. előirányzatok EU-s programokra		1 169 580	1 169 580	100
9	1.2.3	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	1 425 000	1 425 000	868 000	61
10	1.2.4	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	7 175 800	9 137 300	9 137 300	100
11	1.2.5	ebből: elkülönített állami pénzalapok	45 501 590	42 009 582	35 701 258	85
12	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	81 521 478	82 605 889	75 740 565	92
13	2.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		14 876 938	14 876 938	100
14	2.2	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei ÁH belülről (B25)	12 769 802	75 824 155	75 824 155	100
15	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	12 769 802	90 701 093	90 701 093	100
16	3.1	Magánszemélyek kommunális adója (B34)	1 222 248	1 222 248	822 099	67
17	3.2	Gépjárműadók (B354)	791 437	791 437	480 132	61
18	3.3	Egyéb közhatalmi bevételek -bírság, pótlék (B36)	75 037	75 037	24 285	32
19	3	Közhatalmi bevételek (B3)	2 088 722	2 088 722	1 326 516	64
20	4.1	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	6 100 000	5 568 450	3 549 490	64
21	4.2	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	175 000	510 663	435 415	85
22	4.3	Ellátási díjak (B405)	-	928 440	928 440	100
23	4.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 535 250	1 785 930	1 075 307	60
24	4.5	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	2 000	2 000	16	1
25	4	Működési bevételek (B4)	7 812 250	8 795 483	5 988 668	68
26	5	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	-	10 250 000	10 250 000	100
27	I.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	104 192 252	194 441 187	184 006 842	95
28	6.1	Maradvány igénybevétele (B813)	1 648 400	5 045 056	5 045 056	100
29	6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	-	-	827 493	
30	6	Finanszírozási bevételek (B8)	1 648 400	5 045 056	5 872 549	116
31	I.+II.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	105 840 652	199 486 243	189 879 391	95

**Magyardombegyház Község Önkormányzat
KIADÁSOK**

adatok forintban

sor- szám	#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	A	B	C	D	E	F
1	1.1	Személyi juttatások (K1)	44 752 222	41 843 370	41 843 370	100
2	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	5 270 878	4 870 564	4 870 564	100
3	1.3	Dologi kiadások (K3)	32 865 961	50 578 715	43 560 886	86
4	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 406 800	3 317 215	3 317 215	100
5	1.5	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 438 583	8 492 287	8 429 387	99
6	1	Működési költségvetési kiadások	89 734 444	109 102 151	102 021 422	94
7	2.1	Beruházások (K6)	9 139 797	71 251 648	71 216 365	100
8	2.2	Felújítások (K7)	5 480 905	17 646 938	2 770 000	16
9	2	Felhalmozási kiadások	14 620 702	88 898 586	73 986 365	83
10	I.	Költségvetési kiadások (K1-K8)	104 355 146	198 000 737	176 007 787	89
11	1	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH kívülre (K911)	500 167	500 167	449 211	90
12	2	ÁH belüli megelőlegezések visszafiz. (K914)	985 339	985 339	985 339	100
13	II	Finanszírozási kiadások (K9)	1 485 506	1 485 506	1 434 550	97
14	I.+II.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	105 840 652	199 486 243	177 442 337	89

**Magyardombegyház Község Önkormányzatának
2018.évi működési célú támogatásai, átadott pénzeszközök**

adatok forintban

Sor- szám	#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	A	B	C	D	E	F
1	1.	Elvonások és befizetések (K502)	-	890 250	890 250	100
2	2	Egyéb működési c. tám. Áh.bel. (K506)	3 417 583	3 581 037	3 539 137	99
3	2.1	Központi költségvetési szervek		50 000	50 000	100
4	2.2	Helyi önk.és költs.szerv.(K506/6)	2 922 707	3 036 161	3 114 497	103
5	2.3	Társulások és költ. Szerveik (K506/7)	494 876	494 876	374 640	76
6	3	Egyéb működési c. tám. Áh.kiv. (K512)	21 000	4 021 000	4 000 000	99
7		Összesen:	3 438 583	8 492 287	8 429 387	99

**Magyardombegyház Község Önkormányzatának
Társadalom és Szociálpolitikai juttatásai**

Ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok forintban

sor- szám	#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- ban
	A	B	C	D	E	F
1	1	Családi támogatások (K42)	-	266 500	266 500	100,00
2	1.1	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvéd. támogatások (K42)	-	266 500	266 500	100,00
3	2	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 406 800	3 050 715	3 050 715	100,00
4	2.1	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (szoc.segélyek)	150 000	33 965	33 965	100,00
5	2.2	ebből: települési támogatás	3 256 800	3 016 750	3 016 750	100,00
6		Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 406 800	3 317 215	3 317 215	100,00

Magyardombegyház Község Önkormányzata
Felhalmozási kiadások

adatok forintban

sor- szám	#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
	A	B	C	D	E	F
1	1.1	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	707 402	720 000	720 000	100,00
2	1.2	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	1 545 673	1 538 460	1 538 460	100,00
3	1.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	7 466 451	57 903 512	57 875 442	99,95
4	1.4	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	965 944	11 082 463	11 082 463	100,00
5	1	Beruházások (K6)	10 685 470	71 244 435	71 216 365	99,96
6	2.1	Ingatlanok felújítása (K71)	4 315 673	14 484 124	2 770 000	19,12
7	2.2	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 165 232	3 162 814	-	-
8	2	Felújítások (K7)	5 480 905	17 646 938	2 770 000	15,70
9	1+2	Felhalmozási kiadások összesen:	16 166 375	88 891 373	73 986 365	83,23

**Több éves kihatású kötelezettségvállalások
Magyardombegyház Község Önkormányzata**

adatok forintban

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Hitelvisszafizetési kötelezettség (tőke)	500 167	500 167	449 211
2	Kamatok	68 928	35 498	35 498
3	Tőke + Kamat összesen	569 095	535 665	484 709

sorszám		2019 évi előzetes kötelezettségváll.
	A	C
4	Hitelvisszafizetési kötelezettség (tőke)	311 671

Magyardombegyház Község Önkormányzat
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

adatok forintban

Sorszám	Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	A	B	C	D
1	I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA (B111)	11 787 559	11 787 559	11 787 559
2	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	4 798 599	4 798 599	4 798 599
3	I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 056 060	2 056 060	2 056 060
4	I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 568 000	1 568 000	1 568 000
5	I.1.bc) - V. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	398 199	398 199	398 199
6	I.1.bd) - V. Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	776 340	776 340	776 340
7	I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000
8	I.1.1 jogcímhez kapcsolódó kiegészítés	979 860	979 860	979 860
9	I.6 Polgármesteri illetmény támogatása	1 009 100	1 009 100	1 009 100
10	III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B113)	11 045 930	11 125 918	11 125 918
11	III.2. A települési önk. Szoc. Felad. Egyéb támogatása	6 331 000	6 331 000	6 331 000
12	III.3.c (1) szociális étkeztetés	996 480	941 120	941 120
13	III.3.e falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	3 100 000	3 100 000	3 100 000
14	III.6. Rászoruló gyermekek intézményen kívüli étkeztetés tám.	618 450	650 370	650 370
15	Szoc. ágazati pótlék		103 428	103 428
16	Könyvtári, közművelődési feladatok ellátása (B114)	1 800 000	1 800 000	1 800 000
17	Működési célú ktszvet. támogatások és kiegészítő támogatások (pl. Polgármester bérkiegészítés, REKI) (B115)	2 785 599	3 884 450	3 884 450
18	ÖSSZESEN:	27 419 088	28 597 927	28 597 927

Magyardombegyház Község Önkormányzata
Engedélyezett létszámkeret a 2018. évi költségvetési rendelethez fő-ben

Sor-szám	Eredeti			Módosított			Tény			
	összesen	ebből: 8 órás fogl.	4 órás fogl.	összesen	ebből: 8 órás fogl.	4 órás fogl.	összesen	ebből: 8 órás fogl.	4 órás fogl.	
1	A	B	C	D	E	F	G	E	F	G
2	Falugondnok	1	1		1	1		1	1	
3	Közfoglalkozás	37	37	0	33	33	0	33	33	0
4	Önkormányzat	38	38	0	45	34	0	45	34	0

Magyardombegyház Község Önkormányzata
2018. évi Költségvetési MERLEGE költségvetési tagolásban

sor- szám	BEVÉTELEK				KIADÁSOK				H
	A	B	C	D	E	F	G	H	
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1	Önkormányzatok működési támogatásai	27 419 088	28 597 927	28 597 927	Személyi juttatások	44 752 222	41 843 370	41 843 370	
2	Helyi önk. működésének, általános támogatása	11 787 569	11 787 569	11 787 569	Munkaadókat terhelő járulékok	5 270 878	4 870 564	4 870 564	
3	Telep. önk. szoc. és gyermekjól. fel. támogatása	11 055 930	11 125 918	11 125 918	Dologi kiadások	32 885 961	50 578 715	43 560 886	
4	Telep. önk. kulturális felad. támogatás	1 800 000	1 800 000	1 800 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 406 800	3 317 215	3 317 215	
5	Működ. célú hv-1 támogat. és kiegész. támogat.	2 775 599	3 884 450	3 884 450	Egyéb műk.c. kiadások	3 438 583	8 492 287	8 429 387	
6	Egyéb működési célú támogatások								
7	Egyéb műk.c. támogatások	54 102 390	54 007 962	47 142 638					
8	Központi kezelésű előirányzatok		266 500	266 500					
9	Fejleszt. kezelésű előirányzatok EU-s programokra		1 169 580	1 169 580					
10	egyéb fejleszt. kezelésű előirányzatok	1 425 000	1 425 000	868 000					
11	TB pü. árap. működt. c. támogatás bevétele	7 175 800	9 137 300	9 137 300					
12	Elk. áll. pa. működt. c. támogatás bevétele	45 501 590	42 009 582	35 701 258					
13	Közhatalmi bevételek	2 088 722	2 088 722	1 326 516					
14	Megarszemélyek kommunális adója	1 222 248	1 222 248	822 099					
15	Bíróság, pótlék	75 037	75 037	24 285					
16	Helyi önkorm. megillető belif. gépjárműadó	791 437	791 437	460 132					
17	Működési bevételek	7 812 250	8 795 483	5 988 668					
18	Működési célú átvett pénzeszközök		10 250 000	10 250 000	Hitel, kölcsön visszafizetés	500 167	500 167	449 211	
19	Előző évi maradvány igénybevétele	1 648 400	5 045 056	5 045 056					
20	Államháztartáson belüli megelőlegezés			827 493					
21	Működési célú bevételek összesen	93 070 850	108 785 150	99 178 298	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	985 339	985 339	985 339	
22	Felhalm.c. támogatás	12 769 802	90 701 093	90 701 093	Működési célú kiadások összesen	91 219 950	110 587 657	103 455 972	
23	Felhalmozási bevételek				Beruházások	9 139 797	71 251 648	71 216 365	
24	Felhalmozási célú bevételek összesen	12 769 802	90 701 093	90 701 093	Felújítások	5 480 905	17 646 938	2 770 000	
25	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	105 840 652	199 486 243	189 879 391	Felhalmozási célú kiadások összesen	14 620 702	88 898 586	73 986 365	
26	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN				KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	105 840 652	199 486 243	177 442 337	

adatok forintban

2018. VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben szereplő adatok alapján (Eszközök és források)
Magyardombegyház Község Önkormányzata

adatok forintban

#	Megnevezés	2018 évi nyitó adatok	2018 évi záró adatok
	A	B	C
1	A/I Immateriális javak	176 529	799 244
2	A/II Tárgyi eszközök	222 218 276	262 054 832
3	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	195 000	195 000
4	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	16 391 647	15 915 648
5	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	238 981 452	278 964 724
6	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	2 940 000	2 940 000
7	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 059 565	1 025 880
8	C/III Forintszámlák	7 618 076	15 132 969
9	C) PÉNZESZKÖZÖK	8 677 641	16 158 849
10	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	514 105	0
11	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	63 875	10 010
12	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	577 980	10 010
13	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	519 210	430 000
14	D) KÖVETELÉSEK	1 097 190	440 010
15	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	134 060	314 041
16	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-340 719	-80 305
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	-206 659	233 736
18	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	251 489 624	298 737 319
19	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	172 976 000	172 976 000
20	G/II Nemzeti vagyon változásai	-14 791 970	-14 791 970
21	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 125 000	9 125 000
22	G/IV Felhalmozott eredmény	26 030 089	74 450 981
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	48 420 892	-23 298 221
24	G/ SAJÁT TŐKE	241 760 011	218 461 790
25	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 799 914	5 414 569
26	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	15 000	62 900
27	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	156 975	50 956
28	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 971 889	5 528 425
29	H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 579 147	1 139 164
30	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 579 147	1 139 164
31	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	116 863	116 863
32	H) KÖTELEZETTSÉGEK	4 667 899	6 784 452
33	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 061 714	2 835 372
34	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	70 655 705
35	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 061 714	73 491 077
36	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	251 489 624	298 737 319

2018. EREDMÉNYKIMUTATÁS
Magyardombegyház Község Önkormányzata

adatok forintban

#	Megnevezés	2018. évi nyitó adatok	2018. évi záró adatok
	A	B	C
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	3 492 980	2 088 722
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	5 051 064	4 870 932
3	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	8 544 044	6 959 654
4	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 512 313	28 597 927
5	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	84 470 215	57 242 638
6	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	84 161 034	14 876 938
7	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4	5 318 450
8	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	195 143 566	106 035 953
9	10 Anyagköltség	30 898 760	21 221 565
10	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 001 934	16 067 695
11	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 206	-261 254
12	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	50 911 900	37 028 006
13	14 Bérköltség	48 071 982	33 892 949
14	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 335 620	5 971 074
15	16 Bérjárulékok	6 541 687	4 623 569
16	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	58 949 289	44 487 592
17	VI Értékcsökkenési leírás	14 351 544	22 981 685
18	VII Egyéb ráfordítások	30 718 927	31 618 119
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	48 755 950	-23 119 795
20	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1 138	16
21	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	336 196	178 442
22	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-335 058	-178 426
23	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	48 420 892	-23 298 221

**Maradványkimutatás 2018.
Magyardombegyház**

adatok forintban

Sor- szám	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	184 006 842
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	176 007 787
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	7 999 055
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5 872 549
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 434 550
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	4 437 999
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	12 437 054
8	C) Összes maradvány (=A+B)	12 437 054
9	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	12 437 054

Magyardombegyház Község Önkormányzata
Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2018.

sor- szám	Megnevezés	adatok forintban							
		A	B	C	D	E	F	G	H
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)		313 680	226 451 030	84 870 670	2 216 000	2 496 059	17 028 056	333 375 495
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások		720 000	0	0	0	59 413 902	0	60 133 902
3	Nem aktivált felújítások		0	0	0	0	2 770 000	0	2 770 000
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		0	7 065 149	51 345 867	6 330 000	0	0	64 741 016
5	Összes növekedés		720 000	7 065 149	51 345 867	6 330 000	62 183 902	0	127 644 918
6	Egyéb csökkenés		0	0	0	0	64 679 961	0	64 679 961
7	Összes csökkenés		0	0	0	0	64 679 961	0	64 679 961
8	Bruttó érték összesen		1 033 680	233 516 179	136 216 537	8 546 000	0	17 028 056	396 340 452
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya		137 151	63 426 354	28 173 129	2 216 000	0	636 409	94 589 043
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése		97 285	5 413 637	16 994 764	0	0	475 999	22 981 685
11	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya		234 436	68 839 991	45 167 893	2 216 000	0	1 112 408	117 570 728
12	Értékcsökkenés összesen		234 436	68 839 991	45 167 893	2 216 000	0	1 112 408	117 570 728
13	Eszközök nettó értéke		799 244	164 676 188	91 048 644	6 330 000	0	15 915 648	278 769 724
14	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke		0	85 844 603	2 772 773	0	0	17 028 056	105 645 432