|  |  |
| --- | --- |
|  | Edve Község Önkormányzata *Imre László* polgármester  **Cím:** H-9343 Edve, Petőfi u. 60.  **Tel/Fax:** 96/ 257 - 489  **E-mail:** penzugy@beledhivatal.eu |

**20. melléklet**

**Beszámoló a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról**

Edve 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 megalkotja a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján 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. 2018. évre vonatkozóan ellenőrzés hiányában nem releváns.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet úgy rendelkezik, hogy „Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát”.

A feni jogszabályi előírások értelmében a 2018. évi gazdálkodásról készült költségvetési beszámoló rendelet-tervezetének szöveges indoklását és a költségvetési maradvány elfogadását együttesen terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Edve Község Önkormányzata 2018. évi költségvetése a 2/2018. (III.09.) rendelettel került elfogadásra. E rendelet többször került módosításra az évközi változások figyelembevételével.

**A zárszámadási rendelet fő számai: 48.984.069 Ft bevétel**

**46.499.433 Ft kiadás**

**I.** **Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:**

1. Az önkormányzati feladatellátás tárgyi és személyi feltételei megfelelnek a követelményeknek.

Önkormányzatunknál nem volt fluktuáció, munkaerő-vándorlás.

1. Köztisztviselőként dolgozó személy Edve községben nincs, közös hivatal működik, melynek központja Beled városban van.
2. Az alapfokú oktatási feladatok ellátása a Klebelsberg Központ szervezése alatt történik. Gyermekeink zöme Beled város nevelési intézményét veszik igénybe.

Egészségügyi feladatunk alapellátási részét a beledi háziorvos Dr. Tóth Ilona és a beledi vállalkozó gyermekorvos látja el. Szakellátás a kapuvári szakrendelőkben és a kórházban biztosított volt.

Támogató szolgálatot a Máltai Szeretetszolgálat látja el községünkben. A Beledi Szociális Központ intézményen keresztül biztosítjuk a házi segítségnyújtást, szociális étkeztetést, közösségi ellátást. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2009. évtől szintén társulási megállapodás alapján történik a Beledi Egyesített Szociális Központ intézménnyel.

1. A belső ellenőrzési feladatokat a Megoldás 2006. Ellenőrzési és Szolgáltató Kft. végzi.
2. Tagja vagyunk a Beledi Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak, továbbá Önkormányzatunk tagja szövetségeknek is (TÖOSZ, KÖSZ).
3. Intézményhálózatunk nincs.
4. Rendkívüli esemény vagy tényező nem befolyásolta a pénzügyi helyzetet.
5. Kisebbségi önkormányzattal nincs kapcsolatunk.
6. Önkormányzatunk létszámkeretét **a 9. számú melléklet** tartalmazza az alábbiak szerint:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Szakmai tevékenységet ellátók** | **Üzemeltetési tevékenységet ellátók** | **Összesen** |
| 1,00 fő | 0,25 fő | 1,25 fő |
| **1,00 fő** | **0,25 fő** | **1,25 fő** |

1. A munkanélküliség az önkormányzat közigazgatási területén nem számottevő, kezelhető.

2018. év folyamán átlagosan 1 fő közfoglalkoztatott volt, akit az önkormányzat alkalmazott, mint foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultat hosszabb időtartamú foglalkoztatásaként.

**II. A bevételi források és azok teljesítése**

1. 2018. évi költségvetésünk bevételi főösszege (48.984.069Ft) az előző évihez (31.187.305 Ft) viszonyítva 157,06 %-ban teljesültek. Az eltérés legfőképpen az előző évhez viszonyítva abból adódik, hogy 10.286.700 Ft támogatás járdafelújításra, 5.824.888 Ft támogatás a Faluház felújítására és további 480.826 Ft támogatás érkezett mezőgazdasági gépek beszerzésére.. A bevételi főösszeg a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,85 %-ban teljesült. (**1., 2. és 3. számú melléklet)**

* 1. Önkormányzat bevételei az előző évihez viszonyítva az alábbiak szerint alakultak:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017. év (Ft)** | **2018. év (Ft)** | **Teljesítés %** |
| Működési bevételek | 109.058 | 260.505 | 238,87 |
| Közhatalmi bevételek | 1.223.027 | 2.119.372 | 173,29 |
| Működési célú támogatás ÁH belülről | 17.832.405 | 17.425.645 | 97,72 |
| Működési célú támogatás ÁH kívülről | 0 | 20.000 | nem értelmezhető |
| Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről | 6.940.866 | 16.592.414 | 239,05 |

Önkormányzatunknál az előző évhez viszonyítva az egyes bevételi jogcímek teljesülése változatosan alakult. A működési bevételek a 2017. évhez viszonyítva növekedtek. A működési célú támogatások államháztartáson belülről kismértékben csökkentek. A közhatalmi bevételek teljesítése növekedett az előző évhez viszonyítva, mely az önkormányzati adónemeinek (telekadó megszűnése, kommunális adó bevezetése) változásának tudható be. Gépjárműadó bevételből az önkormányzatokat továbbra a beszedett adó 40 %-a illeti meg.

A közhatalmi bevételek az előző évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakultak:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017. év (Ft)** | **2018. év (Ft)** | **Teljesítés %** |
| Telekadó (hátralék) | 0 | 403.299 | nem értelmezhető |
| Gépjárműadó | 296.714 | 335.103 | 112,94 |
| Talajterhelési díj | 61.200 | 10.800 | 17,65 |
| Magánszemélyek kommunális adója | 862.113 | 1.192.884 | 138,37 |

Egyéb közhatalmi bevételekre 177.286 Ft került beszedésre pótlék jogcímen.

A 2018-ban kapott állami támogatások kiutalását és felhasználását részletesen a beszámoló **13. számú melléklete** tartalmazza az alábbiak szerint.

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **támogatási összeg** | **mód. III.** | **kapott támogatás** | **elszámolás szerint megillető támogatás** | **tárgyévben felhasznált támogatás** | **következő évben jogszerűen felhasználható támogatás** | **támogatás kiutalás (+) /visszafizetés (-)** |
| I.1.ba) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása | 947 750 | 947 750 | 947 750 | 947 750 | 947 750 | 0 | 0 |
| I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása | 576 000 | 576 000 | 576 000 | 576 000 | 576 000 | 0 | 0 |
| I.1.bc) Köztemető fenntartásával kapcs. feladatok támogatása | 283 452 | 283 452 | 283 452 | 283 452 | 283 452 | 0 | 0 |
| I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása | 406 330 | 406 330 | 406 330 | 406 330 | 406 330 | 0 | 0 |
| **I.1.b) Településüzemeltetésével kapcsolódó feladatellátás támogatás összesen** | **2 213 532** | **2 213 532** | **2 213 532** | **2 213 532** | **2 213 532** | **0** | **0** |
| **I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása** | **5 000 000** | **5 000 000** | **5 000 000** | **5 000 000** | **5 000 000** | **0** | **0** |
| **I.1.d) Lakott külterület támogatása** | **2 550** | **2 550** | **2 550** | **2 550** | **2 550** | **0** | **0** |
| **V.I.1. kiegészítés - I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés** | **721 608** | **721 608** | **721 608** | **721 608** | **721 608** | **0** | **0** |
| **I. 6. Polgármesteri illetmény támogatása** | **1 009 100** | **1 009 100** | **1 009 100** | **1 009 100** | **1 009 100** | **0** | **0** |
| **01. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** | **8 946 790** | **8 946 790** | **8 946 790** | **8 946 790** | **8 946 790** | **0** | **0** |
| **III.1. Szociális ágazati pótlék (257/2000. (XII. 26.) Korm. Rendelet)** |  | **359 635** | **359 635** | **359 635** | **359 635** | **0** | **0** |
| **III.2. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása** | **1 010 000** | **1 010 000** | **1 010 000** | **1 010 000** | **1 010 000** | **0** | **0** |
| **III.3 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás /falugondnok/** | **3 100 000** | **3 100 000** | **3 100 000** | **3 100 000** | **3 100 000** | **0** | **0** |
| III. 3.e. falugondnoki szolgáltatás | 3 100 000 | 3 100 000 | 3 100 000 | 3 100 000 | 3 100 000 | 0 | 0 |
| **IV.1.d. Közművelődési feladatok** | **1 800 000** | **1 800 000** | **1 800 000** | **1 800 000** | **1 800 000** | **0** | **0** |
| **Szociális tüzelőanyag kiegészítő támogatása** |  | **106 680** | **106 680** | **106 680** | **106 680** | **0** | **0** |
| **Téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült háztartások támogatása** |  | **84 000** | **84 000** | **84 000** | **0** | **84 000** | **0** |
| **A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlása** |  | **391 160** | **391 160** | **391 160** | **391 160** | **0** | **0** |
| **A települési önkormányzatok rendkívüli támogatása** |  | **107 052** | **107 052** | **107 052** | **107 052** | **0** | **0** |
| **Mindösszesen:** | **14 856 790** | **15 905 317** | **15 905 317** | **15 905 317** | **15 821 317** | **84 000** | **0** |

* 1. A hátralékok összege az előző évihez viszonyítva növekedett. Értékelés után 145.958 Ft az év végi értékeléséből adódó különbözet.

A hátralékok beszedése folyamatosan történik fizetési felszólítással, letiltással, illetve földhivatali bejegyzéssel.

1. Helyi adókból a telekadó 2003. január 1-től került bevezetésre, majd 2017-től megszüntetésre került.
2. A bevezetett helyi adónemek vonatkozásában az adókedvezményeket, adómentességeket a **14. számú melléklet** tartalmazza az alábbiak szerint (eFt-ban):

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Adónem** | **Kedvezmény** | | | **Mentesség** | | |
| **törvényi** | **rendeleti** | **összesen** | **törvényi** | **rendeleti** | **összesen** |
| Magánszemélyek kommunális adója |  | 1 139 250 | 1 139 250 |  |  |  |
| Gépjármű adó | 20.286 |  | 20.286 |  |  |  |
| **Összesen** | **20 286** | **1 139 250** | **1 159 536** |  |  |  |

Magánszemélyek kommunális adója tekintetében mentes a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész, a lakóingatlanhoz tartozó, a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 19. § a) pontjában meghatározott mértéket meghaladó földrészlet, a magánszemélynek az adóköteles ingatlant meghaladó további ingatlana.

24.500 Ft/év adókedvezményben részesül az a magánszemély, aki a tárgyév teljes időszakában folyamatosan, megszakítás nélkül életvitelszerűen Edve község illetékességi területén lakik. Az adókedvezmény vagy mentesség feltételeinek fennállásáról az adóalanynak nyilatkoznia kell.

Gépjárműadóban csak törvényi mentesség érvényesül, ami a mozgáskorlátozotti mentesség.

1. Önkormányzatunk 2018. évben önkormányzatok működőképességét szolgáló rendkívüli támogatásban részesült 107.052 Ft összegben, melyet szociális feladatok ellátására, azon belül a Beledi Szociális és Gyermekjóléti Társulás részére a Beledi Egyesített Szociális Központ feladatellátásához szükséges társulási hozzájárulás megfizetésére fordítottunk.
2. Önkormányzatunk 2017-ben Vidékfejlesztési Program keretében támogatást nyert a Faluház külső felújítása és energetikai fejlesztésére 12.381.732 Ft összegben. 2018-ban a támogatás összege 13.110.075 Ft-ra módosul. Továbbá ebben az évben külterületi utak fenntartásához gépek beszerzésére 1.018.221 Ft támogatást nyert az önkormányzat. A részletes adatokat a 19. számú melléklet tartalmazza.

**III. Kiadások alakulása**

1. A 2018. évi kiadások teljesített főösszege (46.499.433Ft) az előző évihez (19.229.818 Ft) viszonyítva 118,18 %-os növekedést mutat, melynek fő oka a járdafelújítás, s a faluház felújítása (melyekre támogatást is kaptunk) A költségvetésen belül a működtetésre fordított összeg 37,71 %, felhalmozási kiadásokra fordított összeg 62,29 %. **(1., 2. és 4. számú melléklet alapján)**
2. Önkormányzatunk rendelkezésére álló forrásokból biztosítani tudtuk a zavartalan működést.
3. A 2087. évi költségvetés készítésekor a takarékossági szempontok szerint terveztünk, így a végrehajtás során is ezt alkalmaztuk.
4. A 2017. évhez viszonyítva a működési kiadások jogcímenkénti alakulása a következő: személyi juttatás 105,51 %, munkaadókat terhelő járulékok 95,08 %, dologi kiadások 98,60 %, egyéb működési célú kiadások 36,40 %, ellátottak pénzbeli juttatásai 135,06 %.

* a személyi juttatások és annak vonzataként jelentkező munkaadókat terhelő járulékok az előző évhez viszonyítva növekedett, melynek oka a garantált bérminimum és a polgármesteri/alpolgármesteri illetmény növekedése.
* Szociális ágazati pótlék 2018. évben is növelte az illetményt.
* A dolgozók anyagi megbecsülését segítette a béren kívüli juttatás nyújtása évi 100.00 Ft összegben.
* A dologi kiadások 98,60 %-ban teljesültek az előző évhez viszonyítva a megnövekedett támogatásnak köszönhetően a **6. számú mellékletnek** megfelelően.

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dologi kiadások** | **2017** | **2018** |
| Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása | 381 000 | 0 |
| Falugondnoki szolgálat | 733 703 | 764 207 |
| Közvilágítási feladatok | 301 416 | 280 950 |
| Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 1 613 025 | 3 872 786 |
| Háziorvosi alapellátás | 127 074 | 101 783 |
| Könyvtári állománygyarapítás | 120 745 | 180 840 |
| Könyvtári szolgáltatások | 630 467 | 342 485 |
| Közművelődési tevékenységek | 506 619 | 975 727 |
| Köztemető-fenntartása és -működtetés | 2 687 201 | 88 975 |
| Zöldterület gazdálkodás | 230 998 | 331 320 |
| Szociális tűzifa | 419 100 | 628 396 |
| Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok | 12600 | 0 |
| Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 80 000 | 49 898 |
| Önkormányzati jogalkotás |  | 76 766 |
| Hulladékgazdálkodás |  | 34 359 |
| **ÖSSZESEN:** | **7 843 948** | **7 734 207** |

* Biztosítottuk az önkormányzat zavartalan fenntartását, működését.
* Falunk közterületeinek karbantartásáról (fűnyírás, öntözés, gyomtalanítás) folyamatosan gondoskodtunk.
* A falugondnoki szolgálat továbbra is sikeresen működik. Igyekszünk ezen feladatot is a lakosság megelégedésére megfelelő színvonalon ellátni.
* Ellátottak pénzbeli juttatásai az előző évhez viszonyítva 135,06 %-ban teljesültek, amelyet részletesen a **7. számú melléklet** tartalmaz. A BURSA támogatás 2017. óta az „Államháztartáson belülre átadott pénzeszközök” soron szerepel.

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Szociális ellátások** | **2017** | **2018** |
| települési támogatás (temetési támogatás) Szt. 45.§(1) | 20 000 | 40 000 |
| rendkívüli települési támogatás Szt. 45.§ (4) | 530 500 | 703 514 |
| **Összesen:** | **550 500** | **743 514** |

* Az önkormányzatnál maradt szociális ellátási formák önkormányzati rendeletünk szerint biztosítottak, melyre a szociális feladatok ellátására kapott támogatás felhasználható.
* A működési célú támogatások átadások szintén az előző évhez viszonyítva 36,40 %-ban teljesültek. Az átadott támogatásokat a beszámoló **8. számú melléklete** részletesen tartalmazza kötelező és önként vállalt megbontásban.

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök** | **2017** | **2018** |
| TÖOSZ | 0 | 0 |
| Országos Mentőszolgálat Alapítvány | 20 000 |  |
| Katolikus Egyház | 30 000 |  |
| Evangélikus Egyház | 30 000 |  |
| Testvértelepülés támogatása (Nyárádszentbenedek) | 50 000 | 50 000 |
| Falugondnokok Vas Megyei Egyesület. | 10 000 |  |
| „Edve Községért Millenium 2000” Alapítvány | 70 000 | 70 000 |
| Edvei Tűzoltó Egyesület | 100 000 | 100 000 |
| Országos Mentőszolgálat Alapítvány |  | 20 000 |
| Rábaköz Vidékfejlesztési Egyesület |  | 12 000 |
| Apor Vilmos Római Katolikus Iskola Alapítvány |  | 40 000 |
| **Államháztartáson belülre átadott pénzeszközök** |  |  |
| Orvosi ügyelet - Kapuvár Községi Önkormányzat | 42 336 | 45 504 |
| Rendőrörs – Rábakecöl Községi Önkormányzat | 14 304 |  |
| Kapuvár – Beledi Kistérség Többcélú Társulása | 2 520 |  |
| Beledi Szociális és Gyermekjóléti Társulás | 684 698 | 118 947 |
| Mosonmagyaróvár Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás | 16 380 | 15 860 |
| Emberi Efőrorrás Támogatáskezelő (BURSA) | 50 000 | 50 000 |
| Rábacsécsény Község Önkormányzata - Rábapartiak Partija támogatás | 20 000 |  |

* Felhalmozási célú pénzeszközátadás 500.000 Ft volt az első lakáshoz jutók támogatása céljából.

1. Az önkormányzatunk felszereltsége, szakmai ellátottsága megfelelő. Könyvtárunkat minden évben gyarapítjuk, amihez a megyei könyvtár is segítséget nyújt.
2. A működtetés biztosításán túl az idei évben támogatásokból került sor beruházásra, amelyeket a beszámoló **5. számú melléklet** tartalmazza.

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ssz.** | **Beruházások** | **Teljesítés** | **Támogatás** | **Saját forrás** |
| 1 | Infrastruktúra fejlesztés (könyvtár) | 339 090 | 339 090 | 0 |
| **Összesen** | | **339 090** | **339 090** | **0** |
|  | **Felújítások** | **Teljesítés** | **Támogatás** | **Saját forrás** |
| 1 | Faluház külső felújítása és energetikai fejlesztése (azonosító: 1774327298) | 14 669 643 | 13 110 075 | 1 559 568 |
| 2 | Járda felújítása (buszváró környéke) | 1 211 146 | 750 000 | 461 146 |
| 3 | Járda felújítása (Petfői utca 1-17) | 12 245 793 | 10 286 700 | 1 959 093 |
| **Összesen** | | **28 126 582** | **24 146 775** | **3 979 807** |

1. Községünkben szennyvízközmű nincs, a beledi közműre van a hálózatunk rákapcsolva.

Költségvetési maradvány

A zárszámadási rendelet elfogadásával egyidejűleg a Képviselő-testület feladata az előző évi költségvetési maradvány elfogadása. 2018. év végével az államháztartási számvitel alapján a maradvány önkormányzati szinten 2.484.636 Ft. A Magyar Államkincstárhoz leadott költségvetési beszámoló alapján a **10. számú mellékletben** került feldolgozásra az önkormányzat maradványa, melyet javaslunk jóváhagyni.

*adatok Ft-ban*

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| Alaptevékenység költségvetési bevételei | 36 417 936 |
| Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 45 905 161 |
| **Alaptevékenység költségvetési egyenlege** | **-9 487 225** |
| Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 12 566 133 |
| Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 594 272 |
| **Alaptevékenység finanszírozási egyenlege** | **11 971 861** |
| **Alaptevékenység maradványa** | **2 484 636** |
| **Összes maradvány** | **2 484 636** |
| **Alaptevékenység szabad maradványa** | **2 484 636** |

**V. Értékpapír- és hitelműveletek és adósságállomány alakulása**

1. Önkormányzatunk értékpapírral nem rendelkezik.
2. 2018. évben hitelfelvételre és adósságot keletkeztető ügylet megkötésére nem került sor.
3. 2018. év végi hitelállományunk 0 Ft.
4. Kötvényállománnyal nem rendelkezünk.
5. Az Önkormányzatnak adósságállománya és adósságot keletkeztető ügylete tárgyévben és a korábbi években tárgyévre kihatóan nem keletkezett.

A fentiek alapján az önkormányzatnak az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség megállapításához figyelembe vehető saját bevételeinek teljesítését a **18. számú melléklet** tartalmazza az alábbiak szerint.

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bevételi jogcímek** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Vagyoni típusú adók | 1 596 183 | 1 264 689 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Értékesítési és forgalmi adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingatlanok értékesítéséből származó bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | 188 086 | 190 000 | 190 000 | 190 000 |
| Tulajdonosi bevételek | 31 646 | 40 549 | 40 549 | 40 549 |
| **SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **1 815 915** | **1 495 238** | **1 230 549** | **1 230 549** |
| **Saját bevételek 50 %-a** | **907 958** | **747 619** | **615 275** | **615 275** |
| **Adósságot keletkeztető ügyletek értéke** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2018. év előtti ügyletből származó érték | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Hitel felvételből származó tőketartozás** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2018. évi ügyletből származó érték** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Hitelfelvétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Tárgyévi fizetési kötelezettség** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Tőkefizetési kötelezettség | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Kamatfizetési kötelezettség | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Egyéb fizetési kötelezettség (kezelési költség stb.) | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Tárgyévi fizetési kötelzettség összesen** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel** | **907 958** | **747 619** | **615 275** | **615 275** |

**VI. A vagyon alakulása**

1. Önkormányzatunk vagyona 2018. évben emelkedett a beruházások, felújítások értékével, a 2018. évi terv szerinti értékcsökkenés elszámolásával viszont csökkent. Összességében növekedett a vagyon értéke.

Jelentősen növekedett a záró pénzeszköz állományunk, amely elsősorban a takarékos, megfontolt gazdálkodásunknak tudható be, továbbá a befolyt támogatási előlegeknek köszönhető.

1. Az Önkormányzat – 2018. december 31-i állapotnak megfelelő mérlegét a **11. számú melléklet** tartalmazza.
2. Az Önkormányzat 2018. december 31-i állapotot tükröző vagyonkimutatásait a **12/a. és 12/b. számú mellékletek** tartalmazzák az alábbiak szerint.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2018. év** | | | |
| *adatokat tartalmazó sorok megjelenítése* |  | ***Adatok: forintban!*** | |
| **ESZKÖZÖK** | ***Sorszám*** | ***Bruttó*** | ***Nettó*** |
|
| ***érték*** | |
| ***A*** | ***B*** | ***C*** | ***D*** |
| **I. Immateriális javak (02+03+04+05)** | **01.** | **2 618 830** | **741 185** |
| *1.3. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak* | 04. | 2 618 830 | 741 185 |
| **II. Tárgyi eszközök (07+12+17+22+27)** | **06.** | **132 789 363** | **90 295 206** |
| **1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (08+09+10+11)** | **07.** | **117 144 850** | **88 761 900** |
| *1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok* | 08. | 78 117 509 | 55 399 055 |
| *1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok* | 10. | 29 277 442 | 25 053 542 |
| *1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok* | 11. | 9 749 899 | 8 309 303 |
| **2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (13+14+15+16)** | **12.** | **15 644 513** | **1 533 306** |
| *2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek* | 16. | 15 644 513 | 1 533 306 |
| **III. Befektetett pénzügyi eszközök (33+38+43)** | **32.** | **710 000** | **710 000** |
| **1. Tartós részesedések (34+35+36+37)** | **33.** | **710 000** | **710 000** |
| *1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések* | 36. | 710 000 | 710 000 |
| **IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök** | 48. | 35 801 506 | 16 779 666 |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK   (01+06+32+48)** | **49.** | **171 919 699** | **108 278 557** |
| **III. Forintszámlák** | 55. |  | **2 484 892** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK (53+54+55+56+57)** | **58.** |  | **2 484 892** |
| **I. Költségvetési évben esedékes követelések** | 59. |  | **145 958** |
| **III. Követelés jellegű sajátos elszámolások** | 61. |  | **3 140 643** |
| **D) KÖVETELÉSEK (59+60+61)** | **62.** |  | **3 286 601** |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (49+52+58+62+65+66)** | **67.** |  | **114 050 050** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **FORRÁSOK** | ***Sorszám*** | ***állományi  érték*** |  |
|  |
| **A** | **B** | **C** |  |
| **I. Nemzeti vagyon induláskori értéke** | 01. | 65 527 374 |  |
| **II. Nemzeti vagyon változásai** | 02. | 10 299 963 |  |
| **III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai** | 03. | 1 129 848 |  |
| **IV. Felhalmozott eredmény** | 04. | 28 411 867 |  |
| **VI. Mérleg szerinti eredmény** | 06. | 6 941 131 |  |
| **G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)** | **07.** | **112 310 183** |  |
| **II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** | 09. | 608 646 |  |
| **H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)** | **11.** | **608 646** |  |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **13.** | **1 131 221** |  |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)** | **14.** | **114 050 050** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2018. év** | | | | | | |
|  |  |  | | ***Adatok: forintban*** | | |
| **Megnevezés** | **Mennyiség (db)** | | **Bruttó értéke** | | **Könyv szerinti értéke** |
| **A** | **C** | | **D** | |  |
| „0”-ra leírt eszközök | 50 | | 12 282 343 | |  |
| Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | 15 | | 1 302 699 | |  |
| Készletek |  | |  | |  |
| **01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+…+9)** |  | |  | | **0** |
| **02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+…+13)** |  | |  | |  |
| **Gyűjtemény, régészeti lelet\* (15+…+17)** |  | |  | |  |

1. Tárgyi eszköz értékesítése történt nem történt.
2. A tárgyi eszközök állapota megfelelő.
3. Az önkormányzatnak névre szóló részvénye van 700.000 Ft értékben a Pannon – Víz Zrt-ben. A tulajdoni arány 0,053 %.

Az önkormányzatnak 1db 10.000 Ft-os névértékű, szavazatra nem jogosító, névre szóló (I. osztályú) osztalékelsőbbségi részvénye van a Beled COOP Kereskedelmi és Szolgáltató Rt.-ben. (**16. számú melléklet**)

*adatok Ft-ban*

|  |  |
| --- | --- |
| **Gazdasági Társaság** | **Részesedések állománya** |
| Pannon-Víz Zrt. | **700 000** |
| Beled COOP Kereskedelmi és Szolgáltató Rt | **10 000** |
| **Összesen:** | **710 000** |

**VI. Többéves kihatással járó döntések**

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a **15. számú melléklet** tartalmazza részletesen az alábbiak szerint.

*adatok Ft-ban*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | |  | | ***adatok: forintban*** |
| **Sor- szám** | **Kötelezettség jogcíme** | **Köt. váll.  éve** | **2018. előtti kifizetés** | **Kiadás vonzata évenként** | | | | | | **Összesen** |
| **2018.** | **2019.** | | **2020.** | | **2020. után** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | | **G** | | **H** | **I=(D+E+F+G+H)** |
| **1** | **Beruházási kiadások beruházásonként** |  |  |  | 1 601 425 | |  | |  | 1 601 425 |
| **2** | VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú A vidéki térségek kismértékű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére - Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához szükséges erő- és munkagépek beszerzésére önerő és pályázatírás 46/2016. (XII. 02.) önkormányzati határozat szerint | 2016 | 50 000 |  | 1 601 425 | |  | |  | 1 651 425 |
| **3** | **Felújítási kiadások felújításonként** |  |  | 14 719 541 |  | |  | |  | 14 719 541 |
| 4 | VP-6-7.4.1.1-16 kódszámú "A vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére - Településképet meghatározó épületek külső rekonstrukciója, többfunkciós közösségi tér létrehozása, fejlesztése, energetikai korszerűsítése" című pályázati kiírásra "Faluház külső felújítására és energetikai fejlesztésére" önerő biztosítása a 10/2016. (III. 22.) önkormányzati határozat szerint. Támogatás összege: 13.110.075 Ft | 2017 |  | 14 719 541 |  | |  | |  | 14 719 541 |
| 5 | Járda felújítása (kistelepülések alacsony összegű támogatása, támogatás összege 750.000 Ft) | 2017 |  | 1 211 146 |  | |  | |  | 1 211 146 |
| **Összesen (1+4+7+10+13)** | |  |  | 14 719 541 | 1 601 425 | |  | |  | 16 320 966 |

**VIII. Pénzeszközök változásának levezetése**

Az Önkormányzat pénzeszközeinek 2018. évi változását a **17. számú melléklet** tartalmazza az alábbiak szerint:

*adatok Ft-ban*

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg** |
| Pénzkészlet 2018. január 1-jén ebből: | **11 957 743** |
| Forintszámla egyenlege | 11 957 743 |
| Pénztárak és betétkönyvek egyenlege | 0 |
| Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből: | **2 484 892** |
| Forintszámla egyenlege | 2 484 892 |
| Pénztárak és betétkönyvek egyenlege | 0 |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés szerint a 2018. évi zárszámadási rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Kelt: Edve, 2019. május 16.

Imre László

polgármester