

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata  
Képviselő-testülete**

**6/2019. (V. 28.)  
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról**

Rinyakovácsi Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2018. évi gazdálkodásáról és pénzmaradvány elszámolásáról, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-ában kapott felhatalmazás alapján az alábbiakat rendeli el:

**1. §**

(1) A rendelet hatálya a Rinyakovácsi Önkormányzatra terjed ki.

**A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege**

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítését

**96 733 587 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,  
83 111 837 Ft tárgyévi költségvetési kiadással,  
11 901 525 pénzmaradvánnyal**

állapítja meg.

Ezen belül:

- |                                                |                          |
|------------------------------------------------|--------------------------|
| • <u>a működési célú bevételt</u>              | <u>85 450 594 Ft-ban</u> |
| ebből:                                         |                          |
| - kapott támogatás                             | 24 157 281 Ft-ban        |
| - működési célú támogatásértékű bevétel        | 48 262 778 Ft-ban        |
| - közhatalmi bevételek                         | 4 924 310 Ft-ban         |
| - intézményi működési bevétel                  | 1 018 477 Ft-ban         |
| - működési célra átvett pe.                    | 40 000 Ft-ban            |
| - pénzmaradványt működési célra                | 6 267 580 Ft-ban         |
| • <u>a működési célú kiadásokat</u>            | <u>62 801 618 Ft-ban</u> |
| ebből:                                         |                          |
| - a személyi juttatások kiadásait              | 33 184 513 Ft-ban        |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat            | 4 976 406 Ft-ban         |
| - a dologi kiadásokat                          | 15 337 107 Ft-ban        |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait           | 3 134 500 Ft-ban         |
| - egyéb működési célú kiadások                 | 5 367 201 Ft-ban         |
| • <u>a felhalmozási célú bevételt</u>          | <u>23 184 518 Ft-ban</u> |
| ebből:                                         |                          |
| - Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 18 330 741 Ft-ban        |
| - Pénzmaradványt felhalmozási célra            | 4 853 777 Ft-ban         |

|                                                          |                          |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|
| • <u>a felhalmozási célú kiadást</u>                     | <u>20 310 219 Ft-ban</u> |
| ebből:                                                   |                          |
| - a beruházások összegét                                 | 10 730 981 Ft-ban        |
| - a felújítások összegét                                 | 9 579 238 Ft-ban         |
| • <u>finanszírozási bevételek</u>                        | <u>780 168 Ft-ban</u>    |
| - államháztartáson belüli megelőlegezések                | 780 168 Ft-ban           |
| • <u>finanszírozás kiadások</u>                          | <u>801 891 Ft-ban</u>    |
| - államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 801 891 Ft-ban           |

állapítja meg.

### 3. §

- (1) Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodása során, jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát 25 523 275 Ft-ban állapítja meg.
- (2) A pénzmaradványt 458 400 Ft visszafizetési kötelezettség terheli. A pénzmaradványból a szabad pénzmaradvány értéke 25 064 875 Ft, mely összeg a 2019. évi költségvetés működési illetve felhalmozási bevételeit növeli. A pénzmaradvány kimutatást a 9. melléklet részletezi.
- (3) Az önkormányzat 2018. évi mérleg szerinti eredménye 28 259 340 Ft. Az eredmény kimutatást a 11. melléklet tartalmazza.

## Az önkormányzat bevételei és kiadásai

### 4. §

- (1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az eredeti és módosított előirányzatokkal összevetve az e rendelet 3. és a 5. melléklete mutatja be.
- (2) A 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg forrásonkénti megbontását az eredeti és módosított előirányzatokkal összevetve az e rendelet 2. és a 4. melléklete mutatja be.
- (3) Az önkormányzat 2018. évi összevont bevételi és kiadási mérlegét a rendelet 1. melléklete mutatja be.
- (4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásai alakulását a 6. és 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak a 8. melléklet tartalmazza.
- (6) A közvetett támogatások összegét a 12. melléklet részletezi.
- (7) Az önkormányzat 2018-ban adósságot keletkeztető ügyletet nem tervezett és nem hajtott végre. Az önkormányzatnak adósságállománya nincs.
- (8) Több éves kihatással járó döntéseket a 13. melléklet tartalmazza.

- (9) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 14. melléklet tartalmazza.
- (10) Előirányzat felhasználást a pénzeszközök változásáról a 16. melléklet mutatja be.

## 5. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonát a mérlegadatokat alapján 109 598 977 Ft-ban állapítja meg a 10. számú melléklet szerint, vagyonskimutatását a 15. melléklet tartalmazza.

## 6. §

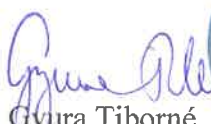
Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Rinyakovácsi, 2019. május 27.



  
Gyura Tiborné  
jegyző

A rendelet kihirdetve:  
2019. május 28.

  
Gyura Tiborné  
jegyző



## Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési MÉRLEGE

|     |                                                                    | Megnevezés |  | Tény |  | Megnevezés                                                        |  | Eredeti előirányzat |  | Módosított ei. |  | Módosított ei. |  | Módosított ei. |  | Módosított ei. |  | Ft-ban |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------|------------|--|------|--|-------------------------------------------------------------------|--|---------------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|--------|--|
| Sz. |                                                                    | BEVÉTELEK  |  |      |  | KIADÁSOK                                                          |  | 3                   |  |                |  |                |  |                |  |                |  |        |  |
| 1   | Önkormányzatok működési támogatásai (B11)                          |            |  |      |  | Személyi juttatások (K1)                                          |  | 20 163 624          |  | 24 157 281     |  | 32 280 006     |  | 34 736 778     |  | 33 184 513     |  |        |  |
| 2   | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)          |            |  |      |  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) |  | 45 507 475          |  | 48 262 778     |  | 5 559 982      |  | 5 796 563      |  | 4 976 406      |  |        |  |
| 3   | Közhatalmi bevételek (B3)                                          |            |  |      |  | Dologi kiadások (K3)                                              |  | 2 335 000           |  | 4 924 310      |  | 26 777 985     |  | 27 375 022     |  | 15 337 107     |  |        |  |
| 4   | Intézményi működési bevételek (B4)                                 |            |  |      |  | Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)                               |  | 1 400 000           |  | 1 018 477      |  | 4 202 200      |  | 4 499 425      |  | 3 134 500      |  |        |  |
| 5   | Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli (B6)     |            |  |      |  | Egyéb célú pénzeszköz átadások (K5)                               |  | 0                   |  | 40 000         |  | 5 124 139      |  | 5 652 924      |  | 5 367 201      |  |        |  |
| 6   |                                                                    |            |  |      |  | Tartalék (K5)                                                     |  |                     |  |                |  | 2 032 371      |  | 2 319 158      |  | 0              |  |        |  |
| 7   | Működési célú bevételek összesen:                                  |            |  |      |  | Működési célú kiadások összesen:                                  |  | 69 406 099          |  | 78 402 846     |  | 75 976 683     |  | 80 379 870     |  | 61 999 727     |  |        |  |
| 8   | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)       |            |  |      |  | Bertulajdonozások (K6)                                            |  | 27 741 062          |  | 18 330 741     |  | 22 431 344     |  | 22 431 344     |  | 10 730 981     |  |        |  |
| 9   | Egyéb felhalmozási bevételek (B5)                                  |            |  |      |  | Felújítások (K7)                                                  |  | 0                   |  | 0              |  | 9 058 600      |  | 9 579 238      |  | 9 579 238      |  |        |  |
| 10  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli (B7) |            |  |      |  | Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)                             |  | 0                   |  | 0              |  | 0              |  |                |  |                |  |        |  |
| 11  | Felhalmozási célú bevételek összesen:                              |            |  |      |  | Felhalmozási célú kiadások összesen:                              |  | 27 741 062          |  | 18 330 741     |  | 31 489 944     |  | 32 010 582     |  | 20 310 219     |  |        |  |
| 12  | Költségvetési bevételek összesen:                                  |            |  |      |  | Költségvetési kiadások összesen:                                  |  | 97 147 161          |  | 96 733 587     |  | 107 466 627    |  | 112 390 452    |  | 82 309 946     |  |        |  |
| 13  | Hitel felvétel, pénzügyi bevételek (B811-12)                       |            |  |      |  | Hitel törlesztés, pénzügyi kiadások (K911-13)                     |  | 0                   |  |                |  | 0              |  |                |  |                |  |        |  |
| 14  | Működési Pénzmaradvány igénybevétele (B813)                        |            |  |      |  | Áht belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)                    |  | 7 372 475           |  | 6 267 580      |  | 801 891        |  | 801 891        |  | 801 891        |  |        |  |
|     | Felhalmozási Pénzmaradvány igénybevétele (B813)                    |            |  |      |  | Irányításhoz szükséges pénzügyi kiadások (K915)                   |  | 3 748 882           |  | 4 833 777      |  | 0              |  | 0              |  | 0              |  |        |  |
| 15  | Áht-n belüli megelőlegezések (B814)                                |            |  |      |  |                                                                   |  | 0                   |  | 780 168        |  |                |  |                |  |                |  |        |  |
| 16  | Irányításhoz szükséges pénzügyi kiadás bevételei(B816)             |            |  |      |  |                                                                   |  | -                   |  |                |  |                |  |                |  |                |  |        |  |
| 17  | Finanszírozási bevételek összesen:                                 |            |  |      |  | Finanszírozási kiadások összesen:                                 |  | 11 121 357          |  | 11 901 525     |  | 801 891        |  | 801 891        |  | 801 891        |  |        |  |
| 18  | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:                                            |            |  |      |  | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:                                            |  | 108 268 518         |  | 108 635 112    |  | 108 268 518    |  | 113 192 343    |  | 83 111 837     |  |        |  |
|     | Ebből: Működési bevételek                                          |            |  |      |  | Ebből: Működési kiadások                                          |  | 76 778 574          |  | 85 450 594     |  | 76 778 574     |  | 81 181 761     |  | 62 801 618     |  |        |  |
|     | Ebből: Felhalmozási bevételek                                      |            |  |      |  | Ebből: Felhalmozási kiadások                                      |  | 31 489 944          |  | 23 184 518     |  | 31 489 944     |  | 32 010 582     |  | 20 310 219     |  |        |  |

## Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolója - KIADÁSOK

Ft-ban

| 01 - K1-K8. Költségvetési kiadások |                                                                                                    |                     |                        |                   |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|------------|
|                                    | Megnevezés                                                                                         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        | Tény %-ban |
| 01                                 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                                                   | 23 306 477          | 26 212 477             | 25 833 098        | 99%        |
| 07                                 | Béren kívüli juttatások (K1107)                                                                    | 100 000             | 100 000                | 100 000           | 100%       |
| 09                                 | Közlekedési költségátérítés (K1109)                                                                | 0                   | 130 000                | 127 845           | 98%        |
| 13                                 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)                                         | 800 000             | 869 004                | 128 047           | 15%        |
| 15                                 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)                                           | 24 206 477          | 27 311 481             | 26 188 990        | 96%        |
| 16                                 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121)                                                       | 6 003 497           | 6 059 215              | 6 059 215         | 100%       |
| 17                                 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 2 070 032           | 1 081 082              | 651 308           | 60%        |
| 18                                 | Egyéb külső személyi juttatások (K123)                                                             | 0                   | 285 000                | 285 000           | 100%       |
| 19                                 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)                                                        | 8 073 529           | 7 425 297              | 6 995 523         | 94%        |
| 20                                 | <b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>                                                           | <b>32 280 006</b>   | <b>34 736 778</b>      | <b>33 184 513</b> | <b>96%</b> |
| 21                                 | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>              | <b>5 559 982</b>    | <b>5 796 563</b>       | <b>4 976 406</b>  | <b>86%</b> |
| 22                                 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)                                                            | 0                   | 0                      | 4 764 524         |            |
| 24                                 | ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)                                                              | 0                   | 0                      | 92 312            |            |
| 25                                 | ebből: táppénz hozzájárulás (K2)                                                                   | 0                   | 0                      | 36 125            |            |
| 27                                 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)                                              | 0                   | 0                      | 83 445            |            |
| 28                                 | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                                                  | 710 070             | 710 070                | 47 717            | 7%         |
| 29                                 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                                             | 5 150 670           | 6 101 595              | 5 319 499         | 87%        |
| 31                                 | Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)                                                                 | 5 860 740           | 6 811 665              | 5 367 216         | 79%        |
| 32                                 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                                                   | 115 000             | 115 000                | 95 351            | 83%        |
| 33                                 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                                          | 80 000              | 80 000                 | 52 525            | 66%        |
| 34                                 | Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)                                                        | 195 000             | 195 000                | 147 876           | 76%        |
| 35                                 | Közüzemi díjak (K331)                                                                              | 560 000             | 670 000                | 392 966           | 59%        |
| 36                                 | Vásárolt élelmezés (K332)                                                                          | 0                   | 263 497                | 263 497           | 100%       |
| 39                                 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                                                   | 575 000             | 575 000                | 176 278           | 31%        |
| 40                                 | Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)                                                           | 1 300 000           | 1 450 000              | 1 191 220         | 82%        |
| 42                                 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                                                 | 175 000             | 1 167 000              | 992 000           | 85%        |
| 43                                 | Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)                                                                 | 9 810 592           | 7 918 845              | 4 272 659         | 54%        |
| 44                                 | ebből: biztosítási díjak (K337)                                                                    | 0                   | 0                      | 399 636           |            |
| 45                                 | Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)                                               | 12 420 592          | 12 044 342             | 7 288 620         | 61%        |
| 46                                 | Kiküldetések kiadásai (K341)                                                                       | 640 667             | 510 667                | 67 876            | 13%        |
| 48                                 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)                                         | 640 667             | 510 667                | 67 876            | 13%        |

|     |                                                                                                 |                    |                    |                   |             |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 49  | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)                             | 4 406 586          | 4 558 948          | 2 397 425         | 53%         |
| 58  | Egyéb dologi kiadások (K355)                                                                    | 3 254 400          | 3 254 400          | 68 094            | 2%          |
| 59  | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)                          | 7 660 986          | 7 813 348          | 2 465 519         | 32%         |
| 60  | <b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>                                                   | <b>26 777 985</b>  | <b>27 375 022</b>  | <b>15 337 107</b> | <b>56%</b>  |
| 62  | Családi támogatások (=63+...+72) (K42)                                                          | 484 000            | 484 000            | 451 000           | 93%         |
| 72  | ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)                      | 0                  | 0                  | 451 000           |             |
| 98  | Egyéb nem intézményi ellátások (>=99+...+117) (K48)                                             | 3 718 200          | 4 015 425          | 2 683 500         | 67%         |
| 115 | ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)                                             | 0                  | 0                  | 2 683 500         |             |
| 118 | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+83+92+95+98) (K4)</b>                           | <b>4 202 200</b>   | <b>4 499 425</b>   | <b>3 134 500</b>  | <b>70%</b>  |
| 148 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=149+...+158) (K506)                  | 5 104 139          | 3 568 964          | 3 363 241         | 94%         |
| 152 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)                                             | 0                  | 0                  | 11 280            |             |
| 155 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)                                    | 0                  | 0                  | 2 695 425         |             |
| 156 | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)                                              | 0                  | 0                  | 656 536           |             |
| 176 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=177+...+186) (K512)                  | 20 000             | 2 083 960          | 2 003 960         | 96%         |
| 179 | ebből: egyéb civil szervezetek (K512)                                                           | 0                  | 0                  | 52 860            |             |
| 180 | ebből: háztartások (K512)                                                                       | 0                  | 0                  | 445 000           |             |
| 184 | ebből: egyéb vállalkozások (K512)                                                               | 0                  | 0                  | 1 506 100         |             |
| 187 | Tartalékok (K513)                                                                               | 2 032 371          | 2 319 158          | 0                 | 0%          |
| 188 | <b>Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175+176+187) (K5)</b> | <b>7 156 510</b>   | <b>7 972 082</b>   | <b>5 367 201</b>  | <b>67%</b>  |
| 189 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)                                                 | 39 370             | 39 370             | 0                 | 0%          |
| 190 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)                                                 | 0                  | 587 200            | 587 200           | 100%        |
| 192 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)                                              | 157 480            | 157 480            | 22 102            | 14%         |
| 193 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                                              | 17 475 863         | 16 888 663         | 7 840 289         | 46%         |
| 196 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)                            | 4 758 631          | 4 758 631          | 2 281 390         | 48%         |
| 197 | <b>Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)</b>                                                  | <b>22 431 344</b>  | <b>22 431 344</b>  | <b>10 730 981</b> | <b>48%</b>  |
| 198 | Ingatlanok felújítása (K71)                                                                     | 7 132 756          | 7 542 707          | 7 542 707         | 100%        |
| 201 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)                            | 1 925 844          | 2 036 531          | 2 036 531         | 100%        |
| 202 | <b>Felújítások (=198+...+201) (K7)</b>                                                          | <b>9 058 600</b>   | <b>9 579 238</b>   | <b>9 579 238</b>  | <b>100%</b> |
| 265 | <b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K8)</b>                           | <b>107 466 627</b> | <b>112 390 452</b> | <b>82 309 946</b> | <b>73%</b>  |

## Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolója - BEVÉTELEK

Ft-ban

| 02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről |                                                                                                         |                     |                        |                   |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|-------------|
|                                                                                   | Megnevezés                                                                                              | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        | Tény %-ban  |
| 01                                                                                | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)                                            | 12 031 267          | 12 031 267             | 12 031 267        | 100%        |
| 03                                                                                | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113) | 6 216 000           | 6 332 554              | 6 332 554         | 100%        |
| 04                                                                                | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)                                     | 1 800 000           | 1 800 000              | 1 800 000         | 100%        |
| 05                                                                                | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)                                | 116 357             | 3 993 460              | 3 993 460         | 100%        |
| 07                                                                                | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)                                                  | 20 163 624          | 24 157 281             | 24 157 281        | 100%        |
| 32                                                                                | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)                  | 45 507 475          | 45 507 475             | 48 262 778        | 106%        |
| 35                                                                                | ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)          | 0                   | 0                      | 29 272 824        |             |
| 36                                                                                | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)                                                      | 0                   | 0                      | 6 017 705         |             |
| 38                                                                                | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)                                                             | 0                   | 0                      | 12 708 249        |             |
| 39                                                                                | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)                                             | 0                   | 0                      | 110 000           |             |
| 40                                                                                | ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)                                                       | 0                   | 0                      | 154 000           |             |
| 43                                                                                | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>                      | <b>65 671 099</b>   | <b>69 664 756</b>      | <b>72 420 059</b> | <b>104%</b> |
| 44                                                                                | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)                                                       | 4 512 310           | 4 512 310              | 4 512 310         | 100%        |
| 68                                                                                | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)              | 23 228 752          | 23 228 752             | 13 818 431        | 59%         |
| 71                                                                                | ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)          | 0                   | 0                      | 9 199 042         |             |
| 74                                                                                | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)                                                             | 0                   | 0                      | 4 619 389         |             |
| 79                                                                                | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)</b>                   | <b>27 741 062</b>   | <b>27 741 062</b>      | <b>18 330 741</b> | <b>66%</b>  |
| 109                                                                               | Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)                                                                | 420 000             | 420 000                | 464 962           | 111%        |
| 111                                                                               | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)                                                            | 0                   | 0                      | 464 962           |             |

|            |                                                                                                 |                   |                    |                   |             |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 116        | Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+138) (B351)                                             | 1 650 000         | 1 650 000          | 3 025 331         | 183%        |
| 123        | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351) | 0                 | 0                  | 3 025 331         |             |
| 144        | Gépjárműadók (=145+...+148) (B354)                                                              | 250 000           | 250 000            | 1 131 126         | 452%        |
| 146        | ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)              | 0                 | 0                  | 1 131 126         |             |
| 167        | Termékek és szolgáltatások adói (=116+139+143+144+149) (B35)                                    | 1 900 000         | 1 900 000          | 4 156 457         | 219%        |
| 168        | Egyéb közhatalmi bevételek (>=169+...+185) (B36)                                                | 15 000            | 15 000             | 302 891           | 2019%       |
| <b>186</b> | <b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+167+168) (B3)</b>                                       | <b>2 335 000</b>  | <b>2 335 000</b>   | <b>4 924 310</b>  | <b>211%</b> |
| 191        | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=192) (B403)                                           | 1 300 000         | 1 450 000          | 1 013 047         | 70%         |
| 193        | Tulajdonosi bevételek (>=194+...+199) (B404)                                                    | 100 000           | 100 000            | 0                 | 0%          |
| 206        | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208) (B4082)                       | 0                 | 0                  | 28                |             |
| 209        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B408)                               | 0                 | 0                  | 28                |             |
| 219        | Egyéb működési bevételek (>=220+221) (B411)                                                     | 0                 | 0                  | 5 402             |             |
| <b>222</b> | <b>Működési bevételek (=187+188+191+193+200+...+202+209+217+218+219) (B4)</b>                   | <b>1 400 000</b>  | <b>1 550 000</b>   | <b>1 018 477</b>  | <b>66%</b>  |
| 245        | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=246...+256) (B65)                                     | 0                 | 0                  | 40 000            |             |
| 253        | ebből: egyéb vállalkozások (B65)                                                                | 0                 | 0                  | 40 000            |             |
| <b>257</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (=232+...+235+245) (B6)</b>                                | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>40 000</b>     |             |
| <b>284</b> | <b>Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)</b>                             | <b>97 147 161</b> | <b>101 290 818</b> | <b>96 733 587</b> | <b>96%</b>  |



**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolója -  
 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**

| 03 - K9. Finanszírozási kiadások |                                                               |                     |                        |                | Ft-ban      |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-------------|
|                                  | Megnevezés                                                    | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés     | Tény %-ban  |
| 21                               | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) | 801 891             | 801 891                | 801 891        | 100%        |
| 29                               | Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91)      | 801 891             | 801 891                | 801 891        | 100%        |
| <b>40</b>                        | <b>Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)</b>            | <b>801 891</b>      | <b>801 891</b>         | <b>801 891</b> | <b>100%</b> |

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolója -  
 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**

Ft-ban

| 04 - B8. Finanszírozási bevételek |                                                              |                     |                        |                   |             |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|-------------|
|                                   | Megnevezés                                                   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        |             |
| 12                                | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)   | 11 121 357          | 11 121 357             | 11 121 357        | 100%        |
| 14                                | Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)                      | 11 121 357          | 11 121 357             | 11 121 357        | 100%        |
| 15                                | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)               | 0                   | 780 168                | 780 168           | 100%        |
| 23                                | Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81) | 11 121 357          | 11 901 525             | 11 901 525        | 100%        |
| <b>32</b>                         | <b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>          | <b>11 121 357</b>   | <b>11 901 525</b>      | <b>11 901 525</b> | <b>100%</b> |

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetés Módosítása - beruházások kiadásai  
 beruházásonként**

| Ft-ban                                                         |                        |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Feladat megnevezése                                            | Eredeti ei.<br>összege | Módosított ei.    | Tény              |
| Urnatartó fal építése (BM-Kistelep.tám.)                       | 745 744                | 745 744           | 745 744           |
| 2 fejes eke fűkasza, láncfűrész, sövényvágó (041237)           | 232 410                | 568 325           | 568325            |
| Talajmaró (041237)                                             | 317 500                | 317 500           | 317500            |
| Traktor (041237)                                               | 2 362 200              | 2 362 200         | 2362200           |
| Pótkocsi (041237)                                              | 1 117 600              | 1 117 600         | 1117600           |
| Jó Kis Hely Eszközbeszerzés                                    | 1 955 907              | 1 955 907         | 1983976           |
| EFOP 3.9.2 eszköz                                              | 1 615 000              | 1 615 000         | 1615001           |
| EFOP 1.5.3 eszköz                                              | 1 878 135              | 1 983 977         | 1878134           |
| VP-s Erő- és Munkagép beszerzés pályázat (B2010 Kft-nek adott) | 11 761 848             | 11 904 348        | 142501            |
| Közbiztonsághoz kamerarendszer kiépítése (önerő)               | 445 000                | 445 000           | 0                 |
|                                                                |                        |                   |                   |
|                                                                |                        |                   |                   |
| <b>Összesen:</b>                                               | <b>22 431 344</b>      | <b>23 015 601</b> | <b>10 730 981</b> |

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetés Módosítása - felújítások kiadásai  
 tételelesen**

Ft-ban

| Felújítási cél megnevezése                                                      | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Tény             |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------|
| Építmény felújítása Petőfi utca 1. szám alatti Pajta<br>felújítása EFOP 1.5.3   | 1 875 000              | 1 875 000                 | 1 875 000        |
| Építmény felújítása Petőfi utca 1. szám alatti Istálló<br>felújítása EFOP 3.9.3 | 1 875 000              | 1 895 638                 | 1 895 638        |
| Fő utca út felújítása                                                           | 5 308 600              | 5 808 600                 | 5 808 600        |
|                                                                                 |                        |                           |                  |
| <b>Összesen:</b>                                                                | <b>9 058 600</b>       | <b>9 579 238</b>          | <b>9 579 238</b> |

## Rinyakovácsi Önkormányzat 2018. évi létszámkimutatása

| Megnevezés:              | Létszám:    | Státusz:    | Tény:       |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Rinyakovácsi</b>      |             |             |             |
|                          |             |             |             |
| Polgármester             | 1 fő        | Főállású    | 1 fő        |
| Falugondnok              | 1 fő        | Kjt.        | 1 fő        |
| Jó Kis Hely projekt      | 2,5 fő      | Kjt.        | 2,5 fő      |
| EFOP 3.9.2 projekt       | 1 fő        | Mt. Hatálya | 1 fő        |
| EFOP 1.5.3 projekt       | 0,5 fő      | Megbízás    | 0,5 fő      |
| <b>Létszám összesen:</b> | <b>6 fő</b> |             | <b>6 fő</b> |

### A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

| Költségvetési szerv |                          |  |                 | Létszám         | Átlag<br>Létszám |
|---------------------|--------------------------|--|-----------------|-----------------|------------------|
| 4 hó                | Ginop képzés - tanfolyam |  |                 | 3               | 1                |
| 2 hó                | Földút                   |  |                 | 11              | 1,8              |
| 3 hó                | Mezőgazdasági START      |  |                 | 10              | 2,5              |
| új 9 hó             | Mezőgazdasági START      |  |                 | 10              | 7,5              |
|                     |                          |  |                 |                 |                  |
| <b>Összesen:</b>    |                          |  |                 | <b>34</b>       | <b>12,8</b>      |
|                     |                          |  | <b>Tényadat</b> | <b>14 fő/év</b> |                  |

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolója -  
 PÉNZMARADVÁNY KIMUTATÁS**

Ft-ban

| 07/A - Maradványkimutatás |                                                      |            |
|---------------------------|------------------------------------------------------|------------|
|                           | Megnevezés                                           | Összeg     |
| 01                        | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei           | 96 733 587 |
| 02                        | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai            | 82 309 946 |
| 03                        | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)   | 14 423 641 |
| 04                        | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei          | 11 901 525 |
| 05                        | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai           | 801 891    |
| 06                        | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 11 099 634 |
| 07                        | A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)                | 25 523 275 |
| 15                        | C) Összes maradvány (=A+B)                           | 25 523 275 |
| 17                        | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)          | 25 523 275 |

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolója -  
 MÉRLEG KIMUTATÁS**

Ft-ban

| 12/A - Mérleg |                                                                                                                                                                            |                   |                   |                   |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | Megnevezés                                                                                                                                                                 | Előző időszak     | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak    |
| 02            | A/I/2 Szellemi termékek                                                                                                                                                    | 783 843           | 0                 | 523 999           |
| <b>04</b>     | <b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>                                                                                                                         | <b>783 843</b>    | <b>0</b>          | <b>523 999</b>    |
| 05            | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                                                                                                     | 62 799 082        | 0                 | 68 784 905        |
| 06            | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                                                                                                        | 5 297 540         | 0                 | 5 464 172         |
| 08            | A/II/4 Beruházások, felújítások                                                                                                                                            | 0                 | 0                 | 112 205           |
| <b>10</b>     | <b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                                                                                                                           | <b>68 096 622</b> | <b>0</b>          | <b>74 361 282</b> |
| <b>28</b>     | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>                                                                                             | <b>68 880 465</b> | <b>0</b>          | <b>74 885 281</b> |
| 29            | B/I/1 Vásárolt készletek                                                                                                                                                   | 0                 | 0                 | 870 000           |
| <b>34</b>     | <b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>                                                                                                                                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>870 000</b>    |
| <b>43</b>     | <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>                                                                                                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>870 000</b>    |
| 47            | C/II/1 Forintpénztár                                                                                                                                                       | 462 975           | 0                 | 107 462           |
| <b>50</b>     | <b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>                                                                                                       | <b>462 975</b>    | <b>0</b>          | <b>107 462</b>    |
| 51            | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                                                                    | 10 398 988        | 0                 | 25 032 063        |
| <b>53</b>     | <b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>                                                                                                                              | <b>10 398 988</b> | <b>0</b>          | <b>25 032 063</b> |
| <b>57</b>     | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>                                                                                                                                     | <b>10 861 963</b> | <b>0</b>          | <b>25 139 525</b> |
| 62            | D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)                                                                              | 1 043 463         | 0                 | 1 043 463         |
| 66            | D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra                                                                                            | 234 070           | 0                 | 234 070           |
| 67            | D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                                                                                | 760 268           | 0                 | 760 268           |
| 68            | D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre                                                                                     | 49 125            | 0                 | 49 125            |
| 69            | D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)                                                                                | 74 304            | 0                 | 579 166           |
| 70            | D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére         | 74 304            | 0                 | 286 511           |
| 71            | D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre                                                                                          | 0                 | 0                 | 292 655           |
| <b>101</b>    | <b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                                                                                   | <b>1 117 767</b>  | <b>0</b>          | <b>1 622 629</b>  |
| 113           | D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)                                                                        | 104 543           | 0                 | 0                 |
| 114           | D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 104 543           | 0                 | 0                 |

|     |                                                                                                                                |                   |          |                    |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|--------------------|
| 142 | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                              | <b>104 543</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>           |
| 143 | D/II/1 Adott előlegek (=D/II/1a+...+D/II/1f)                                                                                   | 180 000           | 0        | 203 810            |
| 147 | D/II/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek                                                                    | 0                 | 0        | 3 810              |
| 148 | D/II/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek                                                                             | 0                 | 0        | 200 000            |
| 149 | D/II/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések                                                                 | 180 000           | 0        | 0                  |
| 152 | D/II/4 Forgótőke elszámolása                                                                                                   | 59 000            | 0        | 82 000             |
| 158 | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>                                                     | <b>239 000</b>    | <b>0</b> | <b>285 810</b>     |
| 159 | <b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>                                                                                        | <b>1 461 310</b>  | <b>0</b> | <b>1 908 439</b>   |
| 161 | E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó                                                             | 0                 | 0        | 4 253              |
| 163 | E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó                                                         | 0                 | 0        | 6 713 933          |
| 164 | <b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>6 718 186</b>   |
| 168 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása                                                                      | 0                 | 0        | 77 546             |
| 170 | <b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>                                                        | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>77 546</b>      |
| 171 | <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>                                                                         | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>6 795 732</b>   |
| 176 | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>                                                                                        | <b>81 203 738</b> | <b>0</b> | <b>109 598 977</b> |
| 177 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                                                          | 86 014 612        | 0        | 86 014 612         |
| 179 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                                                          | 5 791 789         | 0        | 5 791 789          |
| 180 | G/IV Felhalmozott eredmény                                                                                                     | -10 950 275       | 0        | -14 276 893        |
| 182 | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                                  | -3 326 618        | 0        | 28 259 340         |
| 183 | <b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>                                                                                          | <b>77 529 508</b> | <b>0</b> | <b>105 788 848</b> |
| 186 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                                           | 20 234            | 0        | 33 594             |
| 188 | H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)                            | 17 225            | 0        | 161 487            |
| 209 | <b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>                                                     | <b>37 459</b>     | <b>0</b> | <b>195 081</b>     |
| 222 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)                  | 801 891           | 0        | 780 168            |
| 227 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 801 891           | 0        | 780 168            |
| 233 | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>                                          | <b>801 891</b>    | <b>0</b> | <b>780 168</b>     |
| 244 | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>                                                                                    | <b>839 350</b>    | <b>0</b> | <b>975 249</b>     |
| 247 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                                       | 2 834 880         | 0        | 2 834 880          |
| 249 | <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>                                                                         | <b>2 834 880</b>  | <b>0</b> | <b>2 834 880</b>   |
| 250 | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>                                                                                            | <b>81 203 738</b> | <b>0</b> | <b>109 598 977</b> |



**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési  
 beszámolója - EREDMÉNY KIMUTATÁS**

Ft-ban

| 13/A - Eredménykimutatás                                                         |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Megnevezés                                                                       | Előző időszak     | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak    |
| 01 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                                    | 3 406 563         | 0                 | 4 924 310         |
| 02 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 1 314 444         | 0                 | 1 120 711         |
| 03 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei                       | 249 220           | 0                 | 292 655           |
| <b>04 I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>            | <b>4 970 227</b>  | <b>0</b>          | <b>6 337 676</b>  |
| 08 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 21 561 731        | 0                 | 24 157 281        |
| 09 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei               | 25 751 186        | 0                 | 47 957 564        |
| 10 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei                 | 0                 | 0                 | 338 464           |
| 11 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek                               | 6 455 833         | 0                 | 18 342 893        |
| <b>12 III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>                  | <b>53 768 750</b> | <b>0</b>          | <b>90 796 202</b> |
| 13 10 Anyagköltség                                                               | 2 290 804         | 0                 | 3 757 811         |
| 14 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke                                         | 2 716 253         | 0                 | 6 322 152         |
| 16 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                | 1 293 672         | 0                 | 1 191 220         |
| <b>17 IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>                            | <b>6 300 729</b>  | <b>0</b>          | <b>11 271 183</b> |
| 18 14 Bérköltség                                                                 | 23 422 824        | 0                 | 25 833 098        |
| 19 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések                                         | 6 810 757         | 0                 | 7 351 415         |
| 20 16 Bérjárulékok                                                               | 4 390 814         | 0                 | 4 976 406         |
| <b>21 V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>                            | <b>34 624 395</b> | <b>0</b>          | <b>38 160 919</b> |
| <b>22 VI Értékcsökkenési leírás</b>                                              | <b>6 144 383</b>  | <b>0</b>          | <b>9 987 482</b>  |
| <b>23 VII Egyéb ráfordítások</b>                                                 | <b>14 996 321</b> | <b>0</b>          | <b>9 454 982</b>  |
| <b>24 A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>                     | <b>-3 326 851</b> | <b>0</b>          | <b>28 259 312</b> |
| 28 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek   | 233               | 0                 | 28                |
| <b>32 VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b> | <b>233</b>        | <b>0</b>          | <b>28</b>         |
| <b>43 B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>                             | <b>233</b>        | <b>0</b>          | <b>28</b>         |
| <b>44 C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>                                    | <b>-3 326 618</b> | <b>0</b>          | <b>28 259 340</b> |

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési beszámolója -  
 KIMUTATÁS A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL**

Ft-ban

| KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK<br>az Áht. 24. § (4) bek. c) pontja szerint |                                                                                                        |               |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|                                                                   | Megnevezés                                                                                             | Összeg        |
| 1                                                                 | ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege | 0             |
| 2                                                                 | lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege            | 0             |
| 3                                                                 | Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek összege adónemenként                | 31 500        |
|                                                                   | Ebből - Kommunális adóból mentesség                                                                    | 31 500        |
|                                                                   | Ebből - Iparűzési adóból mentesség                                                                     | 0             |
|                                                                   | Ebből - Gépjárműadóból mentesség                                                                       | 0             |
| 4                                                                 | helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege        | 0             |
| 5                                                                 | egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege                                           | 0             |
| 6                                                                 | <b>Közvetett támogatások összesen: (1+2+3+4+5)</b>                                                     | <b>31 500</b> |

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

adatok eFt

| Megnevezés                                                                       | Év        | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022  |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|-------|
| EFOP-1.4.3 Jó Kis Hely Szolgáltató Ház<br>Rinyakovácsiban 2018.02.26-2022.02.25. | Bevétel   | 10 489 | 10 409 | 10 605 | 10 222 | 2 275 |
|                                                                                  | Kiadás    | 10 647 | 10 415 | 10 604 | 10 399 | 1 935 |
| EFOP-1.5.3 Humán kapacitás fejlesztés<br>2019.03.01-2020.02.29 EU forrásból      | Bevételek |        |        |        |        |       |
|                                                                                  | Kiadások  |        |        |        |        |       |
| EFOP-3.9.2 Humán kapacitás fejlesztés<br>2019.02.01-2020.01.31 EU forrásból      | Bevételek |        |        |        |        |       |
|                                                                                  | Kiadások  |        |        |        |        |       |

**Rinyakovácsi Község Önkormányzata saját bevételeinek összege és adósságot keletkeztető ügyleteinek értéke 2018. évben** (Ft-ban)

| Saját bevétel                                                                                    | Eredeti ei.<br>2018.01.01 | Teljesítés<br>2018.12.31 | Középtávú terv<br>2019. | Középtávú terv<br>2020. | Középtávú terv<br>2021. | Következő három év<br>összesen: |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| Helyi adókból származó bevétel                                                                   | 2 335 000                 | 4 924 310                | 3 000 000               | 3 000 000               | 3 000 000               | 9 000 000                       |
| Önk-i vagyon, vagyoni ért. jog értékesítése,<br>hasznosítása                                     |                           |                          |                         |                         |                         | -                               |
| Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                        | 100 000                   | -                        | 25 000                  | 25 000                  | 25 000                  | 75 000                          |
| Tárgyi eszköz és imm j, részvény, részesedés<br>értékesítés bevétele                             | -                         | -                        | -                       | -                       | -                       | -                               |
| Bírság, pótlék és díjbevétel                                                                     | -                         | -                        | -                       | -                       | -                       | -                               |
| Kezességvállalás megtérülése                                                                     | -                         | -                        | -                       | -                       | -                       | -                               |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése államháztartáson kívülről | -                         | -                        | -                       | -                       | -                       | -                               |
| <b>Összesen:</b>                                                                                 | <b>2 435 000</b>          | <b>4 924 310</b>         | <b>3 025 000</b>        | <b>3 025 000</b>        | <b>3 025 000</b>        | <b>9 075 000</b>                |
| Saját bevétel 50%-a                                                                              | 1 217 500                 | 2 462 155                | 1 512 500               | 1 512 500               | 1 512 500               | 4 537 500                       |
| Fizetési kötelezettségek                                                                         |                           |                          |                         |                         |                         |                                 |
| Hiteltörlesztések                                                                                |                           |                          |                         |                         |                         | -                               |
| Kötvény törlesztések                                                                             |                           |                          |                         |                         |                         | -                               |
| <b>Összesen:</b>                                                                                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>                 | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>                        |
| Adósságot keletkeztető ügyletek értéke (Stabilitási<br>tv. 3.§)                                  | -                         | -                        | -                       | -                       | -                       | -                               |

## Rinyakovácsi Község Önkormányzat 2018. évi költségvetési beszámoló - Vagyongkimutatás - 2018

Forintban

| Megnevezés                                                     | Sorszám     | Előző év          | Tárgyév           | Index (%)     |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 1                                                              | 2           | 3                 | 4                 | 5             |
| <b>ESZKÖZÖK</b>                                                |             |                   |                   |               |
| <b>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>        | <b>A</b>    | <b>68 880 465</b> | <b>74 885 281</b> | <b>108,72</b> |
| <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                                   | <b>A/I</b>  | <b>783 843</b>    | <b>523 999</b>    | <b>66,85</b>  |
| 1. Vagyoni értékű jogok                                        | A/I/1       |                   |                   |               |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/I/1/a     |                   |                   |               |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/1/b     |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/I/1/c     |                   |                   |               |
| d) Üzleti vagyon                                               | A/I/1/d     |                   |                   |               |
| 2. Szellemi termékek                                           | A/I/2       | 783 843           | 523 999           | 66,85         |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/I/2/a     |                   |                   |               |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/2/b     |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/I/2/c     | 783 843           | 523 999           | 66,85         |
| d) Üzleti vagyon                                               | A/I/2/d     |                   |                   |               |
| 3. Immateriális javak érték helyesbítése                       | A/I/3       |                   |                   |               |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/I/3/a     |                   |                   |               |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/3/b     |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/I/3/c     |                   |                   |               |
| d) Üzleti vagyon                                               | A/I/3/d     |                   |                   |               |
| <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                                     | <b>A/II</b> | <b>68 096 622</b> | <b>74 361 282</b> | <b>109,20</b> |
| 1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok               | A/II/1      | 62 799 082        | 68 784 905        | 109,53        |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/II/1/a    | 37 399 640        | 41 214 929        | 110,20        |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/1/b    |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/II/1/c    | 20 747 405        | 20 081 810        | 96,79         |
| d) Üzleti vagyon                                               | A/II/1/d    | 4 652 037         | 7 488 166         | 160,97        |
| 2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                | A/II/2      | 5 297 540         | 5 464 172         | 103,15        |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/II/2/a    | 24 314            | 2 564             | 10,55         |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/2/b    |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/II/2/c    | 5 219 499         | 5 432 602         | 104,08        |
| d) Üzleti vagyon                                               | A/II/2/d    | 53 727            | 29 006            | 53,99         |
| 3. Tenyésztések                                                | A/II/3      |                   |                   |               |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/II/3/a    |                   |                   |               |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/3/b    |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/II/3/c    |                   |                   |               |
| d) Üzleti vagyon                                               | A/II/3/d    |                   |                   |               |
| 4. Beruházások, felújítások                                    | A/II/4      |                   | 112 205           |               |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/II/4/a    |                   |                   |               |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/4/b    |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/II/4/c    |                   |                   |               |
| d) Üzleti vagyon                                               | A/II/4/d    |                   | 112 205           |               |
| 5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése                          | A/II/5      |                   |                   |               |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                | A/II/5/a    |                   |                   |               |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/5/b    |                   |                   |               |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                          | A/II/5/c    |                   |                   |               |

## Rinyakovácsi Község Önkormányzat 2018. évi költségvetési beszámoló - Vagyongkimutatás - 2018

Forintban

| Megnevezés                                                        | Sorszám      | Előző év   | Tárgyév    | Index (%) |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|-----------|
| 1                                                                 | 2            | 3          | 4          | 5         |
| d) Üzleti vagyon                                                  | A/II/5/d     |            |            |           |
| <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>                         | <b>A/III</b> |            |            |           |
| 1. Tartós részesedések                                            | A/III/1      |            |            |           |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                   | A/III/1/a    |            |            |           |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon    | A/III/1/b    |            |            |           |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                             | A/III/1/c    |            |            |           |
| d) Üzleti vagyon                                                  | A/III/1/d    |            |            |           |
| 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                 | A/III/2      |            |            |           |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                   | A/III/2/a    |            |            |           |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon    | A/III/2/b    |            |            |           |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                             | A/III/2/c    |            |            |           |
| d) Üzleti vagyon                                                  | A/III/2/d    |            |            |           |
| 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                | A/III/3      |            |            |           |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                   | A/III/3/a    |            |            |           |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon    | A/III/3/b    |            |            |           |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                             | A/III/3/c    |            |            |           |
| d) Üzleti vagyon                                                  | A/III/3/d    |            |            |           |
| <b>IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK</b>           | <b>A/IV</b>  |            |            |           |
| 1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                   | A/IV/1       |            |            |           |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                   | A/IV/1/a     |            |            |           |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon    | A/IV/1/b     |            |            |           |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                             | A/IV/1/c     |            |            |           |
| d) Üzleti vagyon                                                  | A/IV/1/d     |            |            |           |
| 2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | A/IV/2       |            |            |           |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon                                   | A/IV/2/a     |            |            |           |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon    | A/IV/2/b     |            |            |           |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon                             | A/IV/2/c     |            |            |           |
| d) Üzleti vagyon                                                  | A/IV/2/d     |            |            |           |
| <b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>                  | <b>B</b>     |            | 870 000    |           |
| I. Készletek                                                      | B/I          |            | 870 000    |           |
| II. Értékpapírok                                                  | B/II         |            |            |           |
| <b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>                                            | <b>C</b>     | 10 861 963 | 25 139 525 | 231,45    |
| I. Lekötött bankbetétek                                           | C/I          |            |            |           |
| II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                              | C/II         | 462 975    | 107 462    | 23,21     |
| III. Forintszámlák                                                | C/III        | 10 398 988 | 25 032 063 | 240,72    |
| IV. Devizaszámlák                                                 | C/IV         |            |            |           |
| <b>D/ KÖVETELÉSEK</b>                                             | <b>D</b>     | 1 461 310  | 1 908 439  | 130,60    |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések                       | D/I          | 1 117 767  | 1 622 629  | 145,17    |
| II. Költségvetési évet követően esedékes követelések              | D/II         | 104 543    |            |           |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások                       | D/III        | 239 000    | 285 810    | 119,59    |
| <b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>                 | <b>E</b>     |            | 6 795 732  |           |

## Rinyakovácsi Község Önkormányzat 2018. évi költségvetési beszámoló - Vagyonkimutatás - 2018

Forintban

| Megnevezés                                                                                                                                                     | Sorszám        | Előző év          | Tárgyév            | Index (%)     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 1                                                                                                                                                              | 2              | 3                 | 4                  | 5             |
| <b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                                                                                                                          | <b>F</b>       |                   |                    |               |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                                                                                                                       | <b>A+...+F</b> | <b>81 203 738</b> | <b>109 598 977</b> | <b>134,97</b> |
| <b>FORRÁSOK</b>                                                                                                                                                |                |                   |                    |               |
| <b>G/ SAJÁT TŐKE</b>                                                                                                                                           | <b>G</b>       | <b>77 529 508</b> | <b>105 788 848</b> | <b>136,45</b> |
| I. Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                                                                                           | G/I            | 86 014 612        | 86 014 612         | 100           |
| II. Nemzeti vagyon változásai                                                                                                                                  | G/II           |                   |                    |               |
| III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                                                                                           | G/III          | 5 791 789         | 5 791 789          | 100           |
| IV. Felhalmozott eredmény                                                                                                                                      | G/IV           | -10 950 275       | -14 276 893        | 130,38        |
| V. Eszközök érték helyesbítésének forrása                                                                                                                      | G/V            |                   |                    |               |
| VI. Mérleg szerinti eredmény                                                                                                                                   | G/VI           | -3 326 618        | 28 259 340         | -849,49       |
| <b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                                                                                                                      | <b>H</b>       | <b>839 350</b>    | <b>975 249</b>     | <b>116,19</b> |
| I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek                                                                                                                | H/I            | 37 459            | 195 081            | 520,79        |
| II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek                                                                                                       | H/II           | 801 891           | 780 168            | 97,29         |
| III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások                                                                                                                | H/III          |                   |                    |               |
| <b>I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                                                                                                   | <b>I</b>       |                   |                    |               |
| <b>J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>                                                                                                         | <b>J</b>       | <b>2 834 880</b>  | <b>2 834 880</b>   | <b>100</b>    |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                                                                                                                       | <b>G+...+J</b> | <b>81 203 738</b> | <b>109 598 977</b> | <b>134,97</b> |
| <b>MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK</b>                                                                                                                                 | <b>L</b>       |                   |                    |               |
| "0"-ra írt eszközök                                                                                                                                            | L/1            |                   |                    |               |
| Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök                                                                                                | L/2            |                   |                    |               |
| Használatban lévő készletek                                                                                                                                    | L/3            |                   |                    |               |
| 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)             | L/4            |                   |                    |               |
| A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli) | L/5            |                   |                    |               |
| Függő követelések                                                                                                                                              | L/6            |                   |                    |               |
| Függő kötelezettségek                                                                                                                                          | L/7            |                   |                    |               |
| Biztos (jövőbeni) követelések                                                                                                                                  | L/8            |                   |                    |               |

## 2018. év Pénzeszközök változásának bemutatása

| Sorszám | Megnevezés                                                                                                                   | Önkormányzat      |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|         |                                                                                                                              | Összeg            |
|         |                                                                                                                              | Ft                |
| 1       | Pénzkészlet tárgydő elején -Ft forintszámlák egyenlege                                                                       | 10 398 988        |
| 2       | Pénzkészlet tárgydő elején –Devizabetét számlák egyenlege                                                                    | 0                 |
| 3       | Pénzkészlet tárgydő elején – Forintpénztár egyenlege                                                                         | 462 975           |
| 4       | Pénzkészlet tárgydő elején – Valutapénztárak egyenlege                                                                       | 0                 |
| 5       | <b>Pénzkészlet tárgydő elején – ÖSSZESEN (01+02+03+04)</b>                                                                   | <b>10 861 963</b> |
| 6       | Pénzforgalmi bevételek (+)                                                                                                   | 97 513 755        |
| 7       | Pénzforgalmi kiadások (-)                                                                                                    | 82 309 946        |
| 8       | December havi illetmények elszámolása, forgótőke elszámolás, adott előlegek, folyósított társadalombiztosítási ellátások (-) | 926 247           |
| 9       | Kapott előlegek, más szervezetet megillető bevételek elszámolása, letétre átvett pénzeszközök, visszafizetett előlegek (+)   |                   |
| 10      | Pénzkészlet tárgydő végén -Ft forintszámlák egyenlege                                                                        | 25 032 063        |
| 11      | Pénzkészlet tárgydő végén –Devizabetét számlák egyenlege                                                                     | 0                 |
| 12      | Pénzkészlet tárgydő végén – Forintpénztár egyenlege                                                                          | 107 462           |
| 13      | Pénzkészlet tárgydő végén – Valutapénztárak egyenlege                                                                        | 0                 |
| 14      | <b>Pénzkészlet tárgydő végén – ÖSSZESEN (09+..+12) = 05+06-07-08+09</b>                                                      | <b>25 139 525</b> |