Gagyapáti Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2019.(III.05.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Gagyapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2019. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

1.§. A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, valamint a Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2.§. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését

a) **23 298 eFt Költségvetési bevétellel**
b) **23 298 eFt Költségvetési kiadással**
állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet ***1. melléklete*** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a ***2. melléklet*** részletezi.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a ***3. melléklet*** részletezi.

3.§. A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a ***4. melléklet*** részletezi.

(2) Az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként az ***5. melléklet*** szerint határozza meg.

4.§. A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, a polgármester és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(4) A köztisztviselők részére a cafetéria juttatások éves keretösszegét a Képviselő-testület bruttó 200.000.- Ft-ban állapítja meg.

5.§. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6.§. Záró és vegyes rendelkezések

E rendelet a kihirdetését követő nap lép hatályba, de a pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatokat 2019. január 1-től kell alkalmazni.

Gagyapáti, 2019. március 5.

Bogoly János
polgármester

Gagyapáti Község Önkormányzata * 3837 Gagyapáti Kossuth L. út 15. *

Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2019. március 5.

Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Gagyapáti Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**10 856 665**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 865 465
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 191 200
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 000 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**10 737 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	10 737 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**100 000**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	50 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	50 000
4.2.	Gépjárműadó	50 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetitett szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**21 694 265**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**1 603 926**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 603 926
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	

Gagyapáti Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**1 603 926**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**23 298 191**

Gagyapáti Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)	**22 748 191**
1.1.	Személyi juttatások	15 037 500
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 004 000
1.3.	Dologi kiadások	5 587 336
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5	Egyéb működési célú kiadások	119 355
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	119 355
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Arkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**22 748 191**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**	**550 000**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	550 000
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**550 000**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**23 298 191**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-1 053 926**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**1 053 926**

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	10 856 665	Személyi juttatások	15 037 500
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 737 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 004 000
3.	2.-ból EU-s támogatás		Dologi kiadások	5 587 336
4.	Közhatalmi bevételek	100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Működési bevételek		Egyéb működési célú kiadások	119 355
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)**	**21 694 265**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**22 748 191**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*1 603 926*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 603 926	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Felhalmozási célú kiadás	
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**1 603 926**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**23 298 191**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**22 748 191**
26.	**Költségvetési hiány:**	**1 053 926**	**Költségvetési többlet:**	**-**
27.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**550 000**

2.1. melléklet a ……/2019. (……) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)*		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	550 000
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)*		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**		**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**	**550 000**
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**		**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**550 000**
27.	**Költségvetési hiány:**	-	**Költségvetési többlet:**	-
28.	**Tárgyévi hiány:**	-	**Tárgyévi többlet:**	-

Megnevezés	Gagyapáti Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**10 856 665**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 865 465
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 191 200
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 000 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**10 737 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	10 737 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**100 000**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)	50 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	50 000
4.2.	Gépjárműadó	50 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**21 694 265**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**1 603 926**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 603 926

Megnevezés	**Gagyapáti Önkormányzat**	**01**
Feladat megnevezése	**Kötelező feladatok bevételei, kiadása**	**02**

Száma	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**Előirányzat**
A	**B**	**C**
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	**Váltóbevételek**	
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**1 603 926**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**23 298 191**

Megnevezés	Gagyapáti Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	**22 748 191**
1.1.	Személyi juttatások	15 037 500
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 004 000
1.3.	Dologi kiadások	5 587 336
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5	Egyéb működési célú kiadások	119 355
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	119 355
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**22 748 191**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**	**550 000**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	550 000
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)**	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**550 000**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**23 298 191**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**12**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**10**

Gagyapáti Önkormányzat likviditási terve
2019. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	1 603 926												-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 062 800	708 533	708 533	708 533	708 533	708 533	708 533	708 533	2 708 533	708 533	708 533	708 535	10 856 665
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	894 800	10 737 600
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			50 000						50 000				100 000
6.	Működési bevételek													
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	**Bevételek összesen:**	**3 561 526**	**1 603 333**	**1 653 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**3 653 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 335**	**23 298 191**
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	1 253 125	15 037 500
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	167 000	2 004 000
14.	Dologi kiadások	2 096 401	138 208	188 208	138 208	138 208	138 208	138 208	138 208	2 068 853	138 208	133 208	133 210	5 587 336
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
16.	Egyéb működési célú kiadások									119 355				119 355
17.	Beruházások													
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	50 000	50 000	550 000
21.	**Kiadások összesen:**	**3 561 526**	**1 603 333**	**1 653 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**3 653 333**	**1 603 333**	**1 603 333**	**1 603 335**	**23 298 191**
22.	**Egyenleg (11-21)**													-----

Gagyapáti Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Ezer forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2020.	2021.	2022.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adók	01	300	300	300	900
Osztalék, koncessziós díjak	02				-
Díjak, pótlékok, bírságok	03				-
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04				-
Részvények, részesedések értékesítése	05				-
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				-
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07				-
Saját bevételek (01+... .+07)	**08**	**300**	**300**	**300**	900
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	**09**	**150**	**150**	**150**	450
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	**10**	**400**	-	-	400
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	300	-	-	300
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12				-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13				-
Adott váltó	14				-
Pénzügyi lízing	15				-
Halasztott fizetés	16				-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17				-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	**18**	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19				-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20				-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				-
Adott váltó	22				-
Pénzügyi lízing	23				-
Halasztott fizetés	24				-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25				-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	**26**	**400**	-	-	400
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	**27**	- **250**	**150**	**150**	50