Felsőgagy Község Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2019.(V.30.) önkormányzati rendelete

a 2018. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Felsőgagy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

133 107 E Ft	**Költségvetési bevétellel**
94 837 E Ft	**Költségvetési kiadással**
38 270 E Ft	**helyesbített maradvánnyal**

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint fogadja el.
(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *3. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi zárszámadását részletesen a rendelet mellékletét képező *1., 2., 3., 4. és 5. sz. mellékletekben* foglaltak alapján fogadja el.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *5. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Felsőgagy, 2019. május 30.

Szabó Krisztián
polgármester

Felsőgagy Község Önkormányzata 3097 Felsőgagy, Rákóczi u. 76.

Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2019. május 30.

Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Felsőgagy Község Önkormányzata

Költségvetési szerv megnevezése	**Polgármesteri /közös/ hivatal**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+…+1.10.)**	**400 000**	**1 226 478**	**1 160 728**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		74 000	74 000
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		511 755	446 005
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	400 000	497 918	497 918
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		935	935
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek		141 870	141 870
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)**	**62 383 941**	**129 565 053**	**129 565 053**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	62 383 941	129 565 053	129 565 053
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**	**350 000**	**1 696 694**	**595 439**
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+…+7.)**	**63 133 941**	**132 488 225**	**131 321 220**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)**	**717 907**	**717 907**	**1 786 006**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	717 907	717 907	717 907
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések			1 068 099
9.4	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**63 851 848**	**133 206 132**	**133 107 226**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)**	**63 301 848**	**128 573 129**	**90 242 471**
1.1.	Személyi juttatások	26 971 736	40 762 294	40 762 294
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 740 400	5 873 994	5 873 994
1.3.	Dologi kiadások	24 756 711	72 085 646	34 738 161
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 705 000	3 386 417	3 003 244
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 128 001	6 464 778	5 864 778
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)**	**550 000**	**4 633 003**	**4 594 422**
2.1.	Beruházások		1 305 045	1 305 045
2.2.	Felújítások		1 747 001	1 747 001
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	550 000	630 822	592 241
2.4.	Áh megelőlegezés visszafiz		950 135	950 135
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**63 851 848**	**133 206 132**	**94 836 893**

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			**10**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			**22**

Felsőgagy Önkormányzat

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Felsőgagy Község Önkormányzata	3 819 556		3 819 556		
2.	Felsőgagy Község Önkormányzata	34 450 777		34 450 777		
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		**38 270 333**		**38 270 333**		

Felsőgagy Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**25 311 821**	**28 261 164**	**28 261 164**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 957 662	12 627 330	12 627 330
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 769 096	9 114 212	9 114 212
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 385 063	4 719 622	4 719 622
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**47 631 433**	**101 303 889**	**101 303 889**
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	47 631 433	101 303 889	101 303 889
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**748 746**		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	748 746		
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.)**	**412 036**	**1 696 694**	**595 439**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	314 800	923 487	422 016
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	128 500	352 280	115 500
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	186 300	571 207	306 516
4.2.	Gépjárműadó	93 236	751 152	173 423
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	4 000	22 055	
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**510 491**	**1 226 478**	**1 160 728**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	64 000	74 000	74 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		511 755	446 005
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	441 117	497 918	497 918
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	771	935	935
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	4 603	141 870	141 870
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 megszüneséhez 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)**	**74 614 527**	**132 488 225**	**131 321 220**
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.)**	**2 566 185**	**717 907**	**717 907**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 566 185	717 907	717 907
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**950 135**		**1 068 099**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	950 135		1 068 099
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.	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**3 516 320**	**717 907**	**1 786 006**
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**78 130 847**	**133 206 132**	**133 107 226**

Felsőgagy Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**74 728 821**	**128 573 129**	**90 242 471**
1.1.	Személyi juttatások	37 480 757	40 762 294	40 762 294
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 642 735	5 873 994	5 873 994
1.3.	Dologi kiadások	23 519 110	72 085 646	34 738 161
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 154 445	3 386 417	3 003 244
1.5	Egyéb működési célú kiadások	4 931 774	6 464 778	5 864 778
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	2 607 790	2 783 851	2 783 851
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 162 704	3 533 607	2 933 607
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	161 280	147 320	147 320
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**1 324 890**	**3 052 046**	**3 052 046**
2.1.	Beruházások	1 324 890	1 305 045	1 305 045
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		1 747 001	1 747 001
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.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**76 053 711**	**131 625 175**	**93 294 517**
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**	**552 740**	**630 822**	**592 241**
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	552 740	630 822	592 241
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**806 489**	**950 135**	**950 135**
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	806 489	950 135	950 135
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + … + 8.4.)**			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+8.)**	**1 359 229**	**1 580 957**	**1 542 376**
10.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)**	**77 412 940**	**133 206 132**	**94 836 893**

3. tájékoztató tábla a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat hitel és kölcsön állományának alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Sor-szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2020. után
					2019.	2020.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	**Rövid lejáratú**						
2.	.....						
3.	.....						
4.	.....						
5.	.....						
6.	.....						
7.	.....						
8.	**Hosszú lejáratú**			**1 167 729**	**604 054**	**563 675**	
9.	Porsche Bank falugondnoki autó	2015	2020	1 167 729	604 054	563 675	
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	**Összesen (1+8)**			**1 167 729**	**604 054**	**563 675**	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2018.

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	*B*	*C*	*D*	*E*
I. Immateriális javak	01.		**670 000**	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		**53 430 237**	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		**48 698 815**	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.		48 698 815	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		**4 731 422**	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		4 731 422	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		**54 100 237**	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		415 240	
III. Forintszámlák	51.		37 855 093	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		38 270 333	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		1 167 005	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		280 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		1 447 005	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		**93 817 575**	

Felsőgagy Önkormányzat

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. év

FORRÁSOK	*Sorszám*	*állományi érték*
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	98 425 039
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	2 185 040
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-49 212 122
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	33 422 835
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	07.	**84 820 792**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	**761 127**
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	2 197 247
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	924 729
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**3 883 103**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	5 113 680
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	**93 817 575**

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén ebből:	**717 907**
2.	• Bankszámlák egyenlege	690 542
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	27 365
4.	Bevételek (+)	132 389 319
5.	Kiadások (-)	94 836 893
6.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből:	**38 270 333**
7.	• Bankszámlák egyenlege	37 855 093
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	415 240