

Gagyapáti Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2018.(V.30.) önkormányzati rendelete

a 2017. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Gagyapáti 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 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

28 300 E Ft	Költségvetési bevétellel
25 348 E Ft	Költségvetési kiadással
2 952 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 2017. 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 2018. 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.

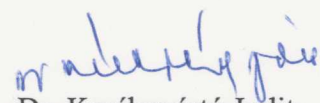
5. §

Ez a rendelet 2018. május 31. napján 8.45 perckor lép hatályba.

Gagyapáti, 2018. május 31.

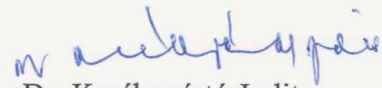

Bogoly János
polgármester




Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2018. május 31. 8.30 perc


Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Gagyapáti Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	7 627 316	8 306 969	8 306 969
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 879 151	3 879 151	3 879 151
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 548 165	2 686 752	2 686 752
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		541 066	541 066
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 881 000	12 458 775	12 458 775
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	8 881 000	12 458 775	12 458 775
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.)	2 000 000	6 046 535	5 751 233
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 950 000	5 670 994	5 670 555
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 950 000	5 670 994	5 670 555
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó	50 000	165 908	71 442
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		209 633	9 236
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)		78 127	72 626
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		5 501	
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		979	979
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		71 647	71 647
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.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási 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)	18 508 316	26 890 406	26 589 603
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.)	1 377 798	1 377 798	1 377 798
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 377 798	1 377 798	1 377 798
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			332 559
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			332 559
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			

Gagyapáti Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 377 798	1 377 798	1 710 357
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	19 886 114	28 268 204	28 299 960

Gagyapáti Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	19 336 114	27 027 765	24 146 337
1.1.	Személyi juttatások	13 032 982	14 649 160	14 649 160
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 195 000	2 225 000	2 217 578
1.3.	Dologi kiadások	4 086 245	9 135 808	6 261 802
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		928 430	928 430
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 887	89 367	89 367
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		45 640	45 640
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	21 887	21 887	21 887
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		21 840	21 840
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		344 390	344 390
2.1.	Beruházások		344 390	344 390
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	19 336 114	27 372 155	24 490 727
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	550 000	591 718	552 740
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	550 000	591 718	552 740
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.)		304 331	304 331
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		304 331	304 331
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.)	550 000	896 049	857 071
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	19 886 114	28 268 204	25 347 798

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	7 627 316	8 306 969	8 306 969	Személyi juttatások	13 032 982	14 649 160	14 649 160
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 881 000	12 438 775	12 438 775	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 195 000	2 225 000	2 217 578
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	4 086 245	9 135 808	6 261 802
4.	Közhatalmi bevételek	2 000 000	6 046 535	5 751 233	Ellátottak pénzbeli juttatásai		928 430	928 430
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	21 887	89 367	89 367
6.	5-ből EU-s támogatás				Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek		78 127	72 626	Beruházások		344 390	344 390
8.	Ingatlanok értékesítése				Felújítások			
9.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	18 508 316	26 890 406	26 589 603	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	19 336 114	27 372 155	24 490 727
14.	Hány belföldi finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	1 377 798	1 377 798	1 710 357	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 377 798	1 377 798	1 377 798	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	550 000	591 718	552 740
18.	Egyéb belföldi finanszírozási bevételek			332 559	Kölcsön törlesztése			
19.	Hány külföldi finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				visszafiz. Áll.h.befiz.		304 331	304 331
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	1 377 798	1 377 798	1 710 357	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	550 000	896 049	857 071
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	19 886 114	28 268 204	28 299 960	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	19 886 114	28 268 204	25 347 798
24.	Költségvetési hiány:	827 798	481 749	-	Költségvetési többlet:	-	-	2 098 876
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	2 952 162

Költségvetési szerv megnevezése	Gagyapáti Község Önkormányzata	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.)		78 127	72 626
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		5 501	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		979	979
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek		71 647	71 647
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	16 508 316	20 765 744	20 765 744
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 508 316	20 765 744	20 765 744
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek	2 000 000	6 046 535	5 751 233
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.)	18 508 316	26 890 406	26 589 603
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	1 377 798	1 377 798	1 710 357
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 377 798	1 377 798	1 377 798
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	önkormányzati támogatás ÁH belüli megelőlegezés			332 559
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	19 886 114	28 268 204	28 299 960

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	19 336 114	27 027 765	24 146 337
1.1.	Személyi juttatások	13 032 982	14 649 160	14 649 160
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 195 000	2 225 000	2 217 578
1.3.	Dologi kiadások	4 086 245	9 135 808	6 261 802
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		928 430	928 430
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 887	89 367	89 367
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	550 000	1 240 439	1 201 461
2.1.	Beruházások		344 390	344 390
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	550 000	591 718	552 740
2.4.	finanszírozás kiadásai ÁH megelőlegezés visszafiz		304 331	304 331
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	19 886 114	28 268 204	25 347 798

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		5

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.	Gagyapáti Község Önkormányzata	1 377 798		2 952 162	2 952 162	
2.						
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:		1 377 798		2 952 162	2 952 162	

Gagyapáti Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi tény	2017. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	11 101 113	8 306 969	8 306 969
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	6 047 152	3 879 151	3 879 151
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 473 531	2 686 752	2 686 752
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	380 430	541 066	541 066
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	12 365 257	12 458 775	12 458 775
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	12 365 257	12 458 775	12 458 775
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 499 758		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 499 758		
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.)	1 182 135	6 046 535	5 751 233
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 129 950	5 670 994	5 670 555
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 129 950	5 670 994	5 670 555
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó	52 185	165 908	71 442
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		209 633	9 236
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5 354	78 127	72 626
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		5 501	
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	1 567	979	979
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	3 787	71 647	71 647
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.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási 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)	26 153 617	26 890 406	26 589 603
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.)	774 081	1 377 798	1 377 798
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	774 081	1 377 798	1 377 798
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	304 331		332 559
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	304 331		332 559
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 078 412	1 377 798	1 710 357
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	27 232 029	28 268 204	28 299 960

Gagyapáti Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2016. évi tény	2017. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	23 510 679	27 027 765	24 146 337
1.1.	Személyi juttatások	13 515 887	14 649 160	14 649 160
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 558 905	2 225 000	2 217 578
1.3.	Dologi kiadások	6 706 706	9 135 808	6 261 802
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	620 400	928 430	928 430
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	108 781	89 367	89 367
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések	14 701	45 640	45 640
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	65 600	21 887	21 887
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Kiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 499 758	344 390	344 390
2.1.	Beruházások		344 390	344 390
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	1 499 758		
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)	25 010 437	27 372 155	24 490 727
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	423 895	591 718	552 740
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	423 895	591 718	552 740
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.)	419 899	304 331	304 331
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	419 899	304 331	304 331
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.)	843 794	896 049	857 071
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	25 854 231	28 268 204	25 347 798

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2017.

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		25 701 296	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		19 597 627	
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.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		6 103 669	
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.			
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.		7 216 676	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		7 216 676	
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.		5 983 292	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		38 901 264	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		66 945	
III. Forintszámlák	51.		2 885 217	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		2 952 162	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		300 803	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		300 803	
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.		42 154 229	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2017. év

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	54 221 217
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	1 267 700
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-12 752 062
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-4 142 280
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	38 594 575
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	38 978
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	2 053 551
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	83 351
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	2 175 880
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	1 383 774
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	42 154 229

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1.	Pénzkészlet 2017. január 1-jén ebből:	1 377 798
2.	• Bankszámlák egyenlege	1 201 743
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	176 055
4.	Bevételek (+)	26 922 162
5.	Kiadások (-)	25 347 798
6.	Záró pénzkészlet 2017. december 31-én ebből:	2 952 162
7.	• Bankszámlák egyenlege	2 885 217
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	66 945