Felsőgagy Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019.(III. 13.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Felsőgagy 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) **106 701 eFt Költségvetési bevétellel**
b) **106 701 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.

Felsőgagy, 2019. március 13.

Szabó Krisztián
polgármester

Felsőgagy Község Önkormányzata 3837 Felsőgagy Rákóczi u. 78.

Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2019. március 13.

Dr. Kerékgyártó Judit
jegyző

Felsőgagy 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.)**	**26 702 478**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 858 342
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 044 136
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**40 878 000**
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	40 878 000
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.)**	**450 000**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	300 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	100 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	200 000
4.2.	Gépjárműadó	150 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**400 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetitett szolgáltatások értéke	400 000
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)**	**68 430 478**
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.)**	**38 270 333**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 819 556
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	34 450 777
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	

Felsőgagy 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.)**	**38 270 333**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**106 700 811**

Felsőgagy 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.)	**106 150 811**
1.1.	Személyi juttatások	47 826 126
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 408 000
1.3.	Dologi kiadások	44 277 629
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 609 072
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 029 984
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-helyi önkormányzatok	1 029 984
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre-elkülönített állami pénzalapok	
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)**	**106 150 811**
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 külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**550 000**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**106 700 811**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-37 720 333**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**37 720 333**

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	26 702 478	Személyi juttatások	47 826 126
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 878 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 408 000
3.	2.-ból EU-s támogatás		Dologi kiadások	44 277 629
4.	Közhatalmi bevételek	450 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 609 072
5.	Működési bevételek	400 000	Egyéb működési célú kiadások	1 029 984
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb dologi kiadás	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)**	**68 430 478**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**106 150 811**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*38 270 333*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 819 556	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	34 450 777	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			
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**38 270 333**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**106 700 811**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**106 150 811**
26.	**Költségvetési hiány:**	**37 720 333**	**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:**	-

2.2. melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Felsőgagy 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.)**	**26 702 478**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 858 342
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 044 136
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**40 878 000**
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	40 878 000
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.)**	**450 000**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)	300 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	100 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	200 000
4.2.	Gépjárműadó	150 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**400 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	400 000
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)**	**68 430 478**
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.)**	**38 270 333**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 819 556

Megnevezés	**Felsőgagy 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	34 450 777
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.)**	**38 270 333**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**106 700 811**

Megnevezés	**Felsőgagy 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.)	**106 150 811**
1.1.	Személyi juttatások	47 826 126
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 408 000
1.3.	Dologi kiadások	44 277 629
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 609 072
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 029 984
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.	-Visszatéritendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatéritendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre-helyi önkormányzatok	1 029 984
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre-elkülönitett állami pénzalapok	
1.14.	- Visszatéritendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kivülre	
1.15.	- Árkiegészitések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kivülre	
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.	Felújitások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújitás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatéritendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatéritendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kivülre	
2.11.	- Visszatéritendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kivülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kivülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**106 150 811**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kivülre (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 folyósitása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányitó szervi támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lizing 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.)**	**106 700 811**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**24**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**20**

Felsőgagy 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	38 270 333												-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 204 297	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 198	2 136 201	26 702 478
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	3 406 500	40 878 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek				150 000	150 000					150 000			450 000
6.	Működési bevételek			150 000			150 000			100 000				400 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú kieg. Támogatás													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	**Bevételek összesen:**	**44 881 130**	**5 542 698**	**5 692 698**	**5 692 698**	**5 692 698**	**5 692 698**	**5 542 698**	**5 542 698**	**5 642 698**	**5 692 698**	**5 542 698**	**5 542 701**	**106 700 811**
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 510	3 985 511	3 985 515	47 826 126
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	617 335	617 335	617 335	617 335	617 335	617 335	617 335	617 335	617 335	617 335	617 335	617 315	7 408 000
14.	Dologi kiadások	39 632 285	293 853	443 853	443 853	443 853	443 853	293 853	293 853	393 853	443 853	594 852	555 815	44 277 629
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	600 000	600 000	600 000	85 008	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	85 008	300 000	339 056	5 609 072
16.	Egyéb működési célú kiadások				514 992						514 992			1 029 984
17.	Beruházások													
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	46 000	45 000	45 000	550 000
21.	**Kiadások összesen:**	**44 881 130**	**5 542 698**	**5 692 698**	**5 692 698**	**5 692 698**	**5 692 698**	**5 542 698**	**5 542 698**	**5 642 698**	**5 692 698**	**5 542 698**	**5 542 701**	**106 700 811**
22.	**Egyenleg (11-21)**													-----

Felsőgagy 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	450	450	450	1 350
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**	**450**	**450**	**450**	1 350
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	**09**	**225**	**225**	**225**	675
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+…..+17)	**10**	**300**	-	-	300
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**	**300**	-	-	300
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	**27**	- 75	**225**	**225**	375