



Zákány Község Önkormányzat
Polgármestere

**Zákány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. augusztus 30 -i soron kívüli nyílt ülésére**

Napirend címe: **Javaslat Zákány Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről
szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítására**

Készítette: Pongráczné Varga Mónika pénzügyi főelőadó

Ellenőrizte:

Tárgyalja:

Egyeztetve: Jankó Szabolcs polgármesterrel

Meghívott:

Melléklet:

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Fülöpné Varga Beáta
jegyzői feladatok ellátásával megbízott
vezető főtanácsos



A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Az Áht. 34. §-a alapján:

„34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(4) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többlet bevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedévkivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-

(5) bekezdésben foglaltakat kell alkalmazni, azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.”

Zákány Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló **2/20201 (II.15.)** önkormányzati rendeletének módosítása szükséges a költségvetési kiadások és bevételek tekintetében az alábbiak miatt:

- a személyi jellegű kifizetések előirányzata 125.274 e Ft, nem módosult módosult.
- a dologi kiadások előirányzatai 102.019 e Ft-ra módosulnak minimális mértékben. Ez tartalmazza a Zákány Napsugár Óvoda és Konyha intézmény részéről a gyermek étkeztetés vásárolt élelmezés előirányzatait.
- Az államháztartáson belülre és kívülre nyújtott támogatások előirányzatok összege 19.110e Ft, mely az eredeti előirányzathoz képest nem módosult.
- a beruházások, felújítások előirányzata 144.415 e Ft, amely szintén nem módosult.
- a szociális pénzbeli és természetbeni ellátások előirányzata 3.832 er Ft, ami az eredeti előirányzathoz képest nem változott.
- a finanszírozási célú kiadásokon belül a felhalmozási célú hitel visszafizetésének előirányzata 4.716 e Ft-ra módosult, a tanyagondnoki busz vásárlásához igénybe vett zártvégű lízing szerződés visszafizetés pontosítása miatt.

Az 1.-10. mellékletek a fentieket részletesen tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést megtárgyalni, jelen előterjesztésben szereplő rendeleti javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Rendeleti javaslat:

Zákány Község Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a/2021 (.....) önkormányzati rendeletét Zákány Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló **2/2021. (II.15.)** önkormányzati rendeletének módosításáról.

Zákány, 2021. 08.12.

Jankó Szabolcs
polgarmester



Zákány Község Önkormányzata Képviselő – testületének/2021 (.....) önkormányzati rendelete

Zákány Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete módosításáról

Zákány Község Önkormányzata Képviselő testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény rendelkezései, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján a következőket rendeli el:

1. §

Zákány Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) Zákány Község Önkormányzat Képviselő testülete (a továbbiakban: Képviselő testület) Zákány Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) **költségvetési főösszegét 504.794 e Ft-ban, költségvetési folyó kiadását 394.649 e Ft-ban, költségvetési folyó bevételét 253.289 e Ft állapítja meg, melyből:**

működési kiadás	250.235 e Ft,
felhalmozási kiadás	144.414 e Ft,
működési bevétel	216.826 e Ft,
felhalmozási bevétel	36.463 e Ft.

Az önkormányzat **hiteltörlesztését 104.716 e Ft-ban**, a 2021. évi önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetését 5.429 e Ft összegben állapítja meg.

A költségvetési egyenleg összegét – **141.360 e Ft-ban** állapítja meg, melynek **belső finanszírozására 151.505 e Ft maradványt** - melyből 25.558 e Ft működési célú költségvetési maradvány, 125.947 e Ft fejlesztési célú maradvány - vesz igénybe, illetve összesen 100.000 e Ft összegű hitelt vesz igénybe. A költségvetési maradvány, az önkormányzati feladatokra kapott előleg 5.429 e Ft a **működési egyenleget -33.409 e Ft-ban, a felhalmozási egyenleget -107.951 e Ft-ban, a finanszírozási egyenleget 141.360 e Ft-ban** állapítja meg.

2. §

A Rendelet. 1., 2., 3., 4., 9. mellékletei helyébe e rendelet 1., 2., 3., 4., 9. mellékletei lépnek.

3. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

Jankó Szabolcs
polgármester

Fülöpné Varga Beáta
jegyzői feladatokkal megbízott főtanácsos

Kihirdetés napja: 2021.

Fülöpné Varga Beáta
jegyzői feladatokkal megbízott főtanácsos

Indoklás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § - a előírja, hogy a jogszabály (önkormányzati rendelet) tervezetéhez a jogszabály előkészítője indoklást köteles csatolni.

Ezen előírásnak megfelelően az előterjesztésben foglalt megállapításokat az alábbi indoklással egészítem ki.

1.§

Az önkormányzat módosított bevételei és kiadásai a rendelet tervezetben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm. rendeletben (a továbbiakban Ávr.) foglaltak szerint kerülnek bemutatásra.

2.§

A módosítások a költségvetési rendelet táblázatos mellékleteit is érintik.

Hatásvizsgálati lap

Zákány Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2021 (.....) önkormányzati rendelet tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-ában meghatározottak szerint, a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, amelynek – a tárgyban megjelölt rendeletek tekintetében - az alábbiakban tesztek eleget:

1. Társadalmi hatások

Jelen rendelet tervezet javarészt olyan módosításokat tartalmaz, amelyek a közfeladat ellátásának mértékét, minőségét nem befolyásolják, ezért társadalmi hatás nem mérhető.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendelet-tervezetbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

3. Környezeti, egészségügyi következmények, hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet módosítás nem keletkeztet olyan adminisztratív, terheket, nem eredményezi adminisztratív kötelezettségek olyan csökkenését, amely a rendeleti szabályoz közvetlen következményének tekinthető.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzat a költségvetési rendelet módosításával az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) által előírt jogszabályi kötelezettségének tesz eleget.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Zákány Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összegei

Év: Ft-ban

Megnevezés	2021. évi terv előirányzat (2/2021)	Felújítási jellegű szerinti				2021. évi módosított előirányzat (/2021)			
		Kötelezettség ellátásának teljesítése érdekében	Önként vállalt feladatok elvégzése érdekében	Allami tulajdonú ingatlanok felújítására	Allami tulajdonú ingatlanok felújítására	Kötelezettség ellátásának teljesítése érdekében	Önként vállalt feladatok elvégzése érdekében	Allami tulajdonú ingatlanok felújítására	Allami tulajdonú ingatlanok felújítására
Samolyi János Kulturális Központ	J	K	L	M	N	O	P	R	
A. Működési költségvetés kiadásai									
Működési kiadások (K1-9)									
1 Személyi juttatás kiadások (K1)	108 131	108 131			109 396	109 396			
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	16 826	16 826			16 879	16 879			
3 Dologi kiadás (K3)	96 647	96 647			102 019	102 019			
4 Tartalom-, szerzői, és egyéb juttat., támogat. (K4)	3 832	3 832			3 832	3 832			
5									
6 Működési célú pénzeszköz felvételek (K6)	19 110	19 110			19 110	19 110			
7									
8 Elvonások és befizetések (K802)									
9									
10 Működési célú támogatás ÁH-n belülre (K506)	9 708	9 708			9 708	9 708			
11									
12 Működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512)	9 102	9 102			9 102	9 102			
13									
14 Turisták (K513)	300	300			300	300			
15 A. Működési költségvetés kiadásai összesen	242 646	242 646			260 236	260 236			
B. Felhalmozási költségvetés kiadásai (K6-8)									
16 Beruházások kiadásai (K6)	81 650	81 650			81 762	81 762			
17 Részvénytulajdonosi, jogszertelvények vásárlása (K65-66)									
18 Felújítási kiadások (K7)	62 423	62 423			62 652	62 652			
19 Egyéb felhalmozási kiadások (K8)									
20 Kölcsönök (K82, K86)									
21 Felhalmozási célú pénzeszköz felvételek (K84, K89)									
22									
23									
24									
25									
26 B. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	143 973	143 973			144 414	144 414			
27 KÖLTSÉGVETÉSI FOLYÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN	386 518	386 518			394 649	394 649			
28									
29									
Finanszírozási kiadások (K9)									
30									
31									
32									
33									
34									
35 Államhájtartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 429	6 429			6 429	6 429			
36 Államhájtartáson kívüli megelőlegezések visszafizetése	5 429	5 429			5 429	5 429			
37 Hitelfelvétel (K911)									
38 Működési célú hitel visszafizetése (K911)	100 000	100 000			100 000	100 000			
39 Felhalmozási célú hitel visszafizetése (K911)	867	867			4 716	4 716			
40 Befizetési elkötelezések visszafizetése (K912)									
41 Kincstárjegy visszafizetése (K912)									
42 FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	106 296	106 296			110 145	110 145			
43 KIADÁSOK BŐRÖSSZESEN	492 814	492 814			504 794	504 794			

Zakany Közseg Önkormányzata összevont beszámoló

Környezet	Működés	2021. évi törvény szerinti	Fidatoni költségvetés				Fidatoni költségvetés				Fidatoni költségvetés			
			A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		
2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		
2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		2021. évi törvény szerinti		
1	1.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
2	2.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
3	3.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
4	4.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
5	5.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
6	6.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
7	7.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
8	8.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
9	9.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
10	10.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
11	11.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
12	12.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
13	13.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
14	14.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
15	15.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
16	16.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
17	17.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
18	18.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
19	19.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
20	20.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
21	21.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
22	22.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
23	23.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
24	24.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
25	25.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
26	26.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
27	27.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
28	28.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
29	29.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
30	30.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
31	31.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
32	32.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
33	33.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
34	34.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
35	35.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
36	36.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
37	37.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
38	38.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
39	39.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
40	40.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
41	41.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
42	42.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
43	43.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
44	44.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
45	45.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
46	46.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
47	47.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
48	48.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
49	49.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
50	50.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
51	51.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
52	52.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
53	53.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
54	54.1. Önkormányzatok költségvetéséről													
55	55.1. Önkormányzatok költségvetéséről													

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy felhalmozási célra átvett pénzeszközei

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/ön- ként vállalt/ államháztartá- si feladat)	D	E	F	G
1				tárgyi eszköz beszerzés pályázatról (hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás)	k			213
2				tárgyi eszköz beszerzés pályázatról (start program)	k			
3	045160	VP.6-7.2.1-7.4.1.		Külső területi utak felújítására kapott támogatás (V.P.6- 7.2.1-7.4.1.2.-16)	K			
4	066020	VP.6.7.2.1-7.4.1.		Gondozási központ felújítás	k			
5	105020	EFP.1.1.3.-17-2017		EFP.1.1.3.Nó az esély projekt (kerékpár, ötözöszkecskény számítástechnikai eszközök)	k			
6	107080	EFP.1.5.3.- 16-2017		EFP.1.5.3. projekt(laptop)	k			
7	013350	TOP 3.2.1.- 16-SO1- 2017-00001		TOP 3.2.1.projekt (tornacsarnok felújítás)	k			
8	018010			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	k		9 749	9 749
9	062020			Magyar falu program (utfejlesztés, tanyagondnoki busz, óvoda felújítás)	k			
10	104031	TOP-1.4.1.-15		Bölcsőde építés	k			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:								
11				Kötelezően ellátandó feladatok összesen			9 749	9 962
12				Önként vállalt feladatok összesen				
13				Állami (államigazgatási) feladatok összesen				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen								
14							9 749	9 962
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről								
15	018030			Sport park	k			
16								
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről összesen:								
17				Kötelezően ellátandó feladatok összesen				
18				Önként vállalt feladatok összesen				
19				Állami (államigazgatási) feladatok összesen				
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről összesen								
18							9 749	9 962
19								
MINDÖSSZESEN								
19							9 749	9 962

Ezer Ft-ban

2021. évi ter-
v előirányzat (módosított
2/2021)
(/2021)

Megnevezés

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési bevételei

1. melléklet 6. pontja

Sorszám	Kormányzati funkció száma	Szervezeti kód	Projekt kód	Feladat jelleg (Kötelező/önként vállalt feladat)	Megnevezés	2021. évi tervek előirányzat (2021)	2021. évi módosított előirányzat (2021)
A		B	C	D	E	F	G
1	66020			k	diákszállás , személyszállás költség,város	10	3 510
2	107052			k	köztisztviselői üzemeltetés termelő fenntartási díj	3 000	3 000
3	066020			k	bérelt díj, földbérlet költség,város	1 000	1 000
4	107052			k	gondozási díj, házi segítség nyújtás	5	5
5	011130			k	igazgatás kamatbevételei	642	642
6	011130			k	igazgatás egyéb bevételei (közvetlen új vizsátelés, koreklatási költség, közös	420	420
7	066020			k	egyéb bevételek (biztosítók által fizetett kártérítés, ATM működéses hozzájárulás, tombola bevételei)	722	722
8	066020			k	Szolgáltatás ellenértéke (MÁV kaszálás)		150
Működési bevételek feladat jellege szerint összesen:							
9					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	9 309	7 975
10					Önként vállalt feladatok összesen		
11					Allami (államiigazgatási) feladatok összesen		
12					Működési bevételek összesen	9 309	7 975

Ezer Ft-ban

Zákányi Közsös Önkormányzati Hivatal működési bevételei

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/ önként vállalt/ államiigazgatási feladat)	Megnevezés	Ezer Ft-ban	
						2021. évi eredeti előirányzat (2/2021)	2021. módosított előirányzat (/2021)
Igazgatási feladatok						F	G
1	011130			k	kamatbevétel, keréktíési költséghozzat igazgatás egyéb működési bevételek		
Működési és közhatalmi bevételek feladat jellege szerint összesen:							
2					Kötelezően ellátandó feladatok összesen		
3					Önként vállalt feladatok összesen		
4					Állami (államiigazgatási) feladatok összesen		
5	Összesen						

Zákány Napsugár Óvoda és Konnya

1. melléklet 6. b. pontja

Sor- szám	Kormányati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (kötelező/ önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	2021.évi terv előirányzat (/2021)	2021.módosított előirányzat (/2021)	
A		B	C	D	E	F	G	
1	091140			k	Kamat, egyéb működési bevétel	100	380	
2	096015			k	Ellátási díjak	1 549	1 549	
3	096015			k	Kiszámlázott ÁFA	8	8	
4	096025			k	Szolgáltatások ellenértéke			
5	096025			k	Kiszámlázott ÁFA			
6	107051			k	Szolgáltatások ellenértéke	6 118	6 118	
7	107051			k	Kiszámlázott ÁFA	100	100	
8	096015			k	egyéb működési bevétel (közvetlen díj visszatérítés,)	10	26	
9	096015			k	ÁFA visszatérítés, biztosítás kárkifizetés, egyéb működési bevétel	364	364	
10	096025			k	ÁFA visszatérítés			
11	107051			k	ÁFA visszatérítés	525	525	
Működési és közhatalmi bevételek feladat jellege szerint összesen:								
12							9070	
13					Kötelezően ellátandó feladatok összesen		8 774	
14					Önként vállalt feladatok összesen			
15					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		8 774	
Összesen								9070

Zádkány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy tárgyi eszköz értékesítésének bevételei

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Szerzeti kód	Projekt kód	Feladat jellege (kötelező/önként vállalt/állami feladat)	Megnevezés	2021. évi terv előirányzat (2021)		2021. évi módosított előirányzat (2021)			
						Bruttó érték	ÁFA érték	Nettó érték	Bruttó érték	ÁFA érték	Nettó érték
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Építések, építmények, gépjármű értékesítés											
1	066020			k	gépjármű értékesítés, közszolgáltatás	4 000		4 000	4 000		4 000
2											
3					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	4 000		4 000	4 000		4 000
4					Önként vállalt feladatok összesen						
5					Állami (állami igazgatási) feladatok összesen						
6	Építések, építmény értékesítés összesen					4 000		4 000	4 000		4 000
Rövidtávú értékesítés											
7	011130			k	Egyéb, belterületi ingatlan értékesítése	15 000		15 000	15 000		15 000
8					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	15 000		15 000	15 000		15 000
9					Önként vállalt feladatok összesen						
10					Állami (állami igazgatási) feladatok összesen						
11	Rövidtávú értékesítés összesen					15 000		15 000	15 000		15 000
12	MINDÖSSZESEN					19 000		19 000	19 000		19 000

Zákány Község Önkormányzata összevont kiadásai

Rovatrend	Megnevezés	2021. évi tervek előirányzat (2/2021)	Feladati jellege szerint					2021. évi módosított előirányzat (/2021)	Feladati jellege szerint				
			Közfeladat ellátásához fordított összegek	Önként vállalt feladatok összesen	Állami feladatok (államigazgatás) összesen	2021. évi módosított előirányzat (/2021)	Közfeladat ellátásához fordított összegek		Önként vállalt feladatok összesen	Állami feladatok (államigazgatás) összesen			
A													
I. Működési kiadások													
1	K11 Személyi juttatások (1/10 + 1/17. melléklet)	108 131	108 131			109 395	109 395						
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (1/10 + 1/17. mell.)	15 460	15 460			15 879	15 879						
3	Dologi kiadás (1/10 + 1/17. melléklet)	96 012	96 012			102 019	102 019						
4	Önkormányati feladatok ellátásához fordított összegek	3 832	3 832			3 832	3 832						
5	Társadalmi, szociális és egyéb juttatás támogatás												
6	Egyéb köznevelési feladatokhoz fordított összegek												
7	Köznevelési célú támogatások ÁHT-n belülre (1/10+1/17)	9 708	9 708			9 708	9 708						
8	Művelődési célú támogatások ÁHT-n kívülre (1/10 + 1/17. melléklet)	9 102	9 102			9 102	9 102						
9	K513 Turisták (1/13. melléklet)	300	300			300	300						
10	K5 Adott pénzeszközök, tartalékok összesen	19 110	19 110			19 110	19 110						
11	K1-K5 Működési kiadások összesen	242 546	242 546			260 236	260 236						
II. Felhalmozási kiadások													
12	K6 Beruházások kiadásai (1/10. melléklet)	81 550	81 550			81 762	81 762						
13	Induló beruházások (1/10.+1/17. melléklet)												
14	K65-66 Részvények vásárlása, jegyzett tőkeemelés												
15	K6 Beruházások összesen	81 650	81 650			81 762	81 762						
16	K7 Felújítások kiadásai (1/10+1/17. melléklet)	62 423	62 423			62 652	62 652						
17	K94 Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre (1/16. melléklet)												
18	K96 Dologi kiadások kiadásai												
19	K99 Felhalmozási célú pénzeszköz átadása ÁHT-1 kívülre (1/16.+1/17. melléklet)												
20	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 973	143 973			144 414	144 414						
21	K6-K8 Felhalmozási kiadások összesen	143 973	143 973			144 414	144 414						
22	K1-K6 FOLYÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN	386 518	386 518			394 649	394 649						
III. Finanszírozási kiadások													
23	Hitelek törlesztése												
24	K9111 Működési hitel törlesztés	100 000	100 000			100 000	100 000						
25	K9111 Felvevési hitel törlesztés	867	867			4 716	4 716						
26	Ba/Földi értékpapírok vásárlása												
27	K912 Kincstárjegy vásárlása												
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése												
29	K914 Önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése	5 429	5 429			5 429	5 429						
30	K914 TB és CSF ellátások megelőlegezések visszafizetése												
31	K915 Központi, helyi és területi támogatások folyósítása												
32	K915 Helyi szintű támogatás (1/8. melléklet)	106 296	106 296			110 146	110 146						
33	K915 Folyósított kiadások összesen	106 296	106 296			110 146	110 146						
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		492 814	492 814			504 794	504 794						

Zakányi Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai kormányzati funkcióként

Ezer Ft-ban

		Feladat					
COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	D	megnevezése	2021. évi tervek előirányzat (2/2021)	2021. évi módosított előirányzat (/2021)
A	B	C				F	G
011130					Igazgatási feladatok		
					Önkormányzatok igazgatási tevékenysége:		
1					személyi juttatások	41 167	41 182
2					munkaadó terhelő költségek	6 113	6 098
3					dologi kiadások	10 480	10 480
4	16 010				Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz kapcsolódó tevékenység		
5					személyi juttatások		
6					munkaadó terhelő költségek		
7					dologi kiadások		
					Működési kiadások feladat jellege szerint összesen		
8					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	57760	57760
9					Önként vállalt feladatok összesen		
10					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
11					Összesen	57 760	57 760

Zákany Napsugár Óvoda és Konyha működési kiadásai kormányzati funkcióként

Ezer Ft-ban

2021. évi módosított előirányzat (/2021)		2021. évi terv előirányzat (/2021)		2021. évi módosított előirányzat (/2021)	
A	B	C	D	E	F
COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jelleg (Kötelező/önként vállalt/állami/gazdálkodási feladat)	megnevezése	
			Feladat		G
1	091140		k	Személyi juttatások	23 950
2	91 140		k	munkaadót terhelő költségek	3 674
3	91 140		k	dologi kiadások	4 811
4				összesen:	31 990
5	96 015		k	Személyi juttatások	1 637
6	96 015		k	munkaadót terhelő költségek	254
7	96 015		k	dologi kiadások	14 200
8				összesen:	16 091
9	096025		k	személyi juttatások	
10	096025		k	munkaadót terhelő költségek	
11	096025		k	dologi kiadások	
12				összesen:	
13	104037		k	dologi kiadások	95
14				összesen:	95
15	107 501		k	személyi juttatások	2 355
16	107 501		k	munkaadót terhelő költségek	365
17	107 051		k	dologi kiadások	8 471
18				összesen:	11 191
19					
20					
Működési kiadások feladat jellege szerint összesen					
21				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	59812
22				Önként vállalt feladatok összesen	
23				Allami (állami/gazdálkodási) feladatok összesen	
24				Összesen	59812
					63 013

Zakany Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy
 működési célú pénzeszköz átadása

Értesítés

Sor- szám	COFOG	Szerzet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ állami/egyházi feladat)	Cél és a támogatásban részesülők megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat (módosított 2/2021)	2021. évi eredeti előirányzat (módosított 1/2021)
A	B	C	D	E	F	G	

1	018030	k		Önkormányzatok és költségvetési szervek Községi Hivatalának		5 669	5 669
2		k		Övodának átadott támogatás			
3		k		Somogy Megyei Önkormányzati Társulás		14	14
4		k		Csurgyi Kistérségi Többcélú Társ.		3 799	3 799
5		k		Mecsek - Dráva Önkormányzati Társulás		226	226
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:							
6				Kötelezően előírandó feladatok összesen		9 708	9 708
7				Önként vállalt feladatok összesen			
8				Állami (államiigazgatási) feladatok összesen			
9				Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen		9 708	9 708
Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülről							
10	018030	k		Szoc. és Turisztikai Szerveket			
11		k		Csurgyi E. u. Centrum		8 102	8 102
12		k		Polgárőr Egyesület			
12		k		Drávavonóra Néptánc Egyesület, Németh Karina			
13		k		Sport Egyesület		1 000	1 000
14		k		Kulturális Egyesület			
15		k		Csurgyi Önkormányzati Tiszoltóság			
16		k		Vidékünk a Jövőnk			
17		k		Pannon Európai Területi Társulás			
18		k		Országos Menőszolgálat			
19		k		Vasutas Települések Szövetsége			
20		k		Medicopter Alapítvány			
Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülről összesen:							
17				Kötelezően előírandó feladatok összesen		9 102	9 102
18				Önként vállalt feladatok összesen			
19				Állami (államiigazgatási) feladatok összesen			
20				Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülről összesen		9 102	9 102
21				Működési célú pénzeszköz átadás		18 810	18 810

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy cél- és általános tartalekének alakulása

Sor- szám	COGOG	Szervezet kód	Projekt kód	Felelős jelleg [Kötelező/önke- nt vállalt/ államigazgatási felelős] felelős]	Célok megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat (2021)	2021. évi módosított előirányzat (/2021)
Céltartalek működési célra:							
Céltartalek feladat jellege szerint összesen:							
1				Kötelezően ellátandó feladatok összesen			
2				Önként vállalt feladatok összesen			
3				Allami (államigazgatási) feladatok összesen			
4	Működési célú céltartalek összesen:						
5	011130		Ö	Általános tartalek működési célra:		300	300
6				Kötelezően ellátandó feladatok összesen		300	300
7				Önként vállalt feladatok összesen			
8				Allami (államigazgatási) feladatok összesen			
9	Tartalekek összesen:						
						300	300

Ezer Ft-ban

Zakany Község Önkormányzata, mint önkéntes szervezővel foglalkozó szervezet beruházási kiadásai

Ezer Ft-ban

Ssz.	CONFO	Szerződés kód	Projekt kód	Feladat jellege (kötetelés/önkéntes államigazgatási feladat)	Megnevezés	2021.évi eredeti előirányzat (/2021)		2021.évi módosított előirányzat (/2021)	
						Támogatás F	Saját forrás G	Támogatás H	Saját forrás I
A B C D E						F	G	H	I
Folyamatosan lévő, szerződéses vagy pályázattal elkötelezett beruházások									
1	041233			k	Hosszabb távú közfoglalkoztatás felkutatás			213	
2	041237			k	Start munkaprogram közfoglalkoztatás (permetező, szivattyú, ártóberendezés)				
3	107080		EROP 1.5.3-16	k	EROP 1.5.3.projekt laptop				
4	108020		EROP 1.1.3-17	k	EROP 1.1.3.projekt kerékpárok, öltözőszekrény, számítástechnikai eszközök				
5	011130			ő	telefon, hivatali udvari kapu, éjszakai generátor				
6	011130			k	részesezés beszerzés				
7	066020			ő	kakask, gondozási központba szülőgőgőgőny				
8	104031		TOP-1.1.1-19	ő	hőszigetelés építés	77 447		77 447	
9	062020			k	Magyar falu program (óvoda felújítás)	990		990	
10	082091			k	Köznevelődés, tanulóházi részvétel pályázat (marketing feladatok)				
11	Folyamatosan lévő, szerződéses vagy pályázattal elkötelezett beruházások összesen								
	Közzérítési döntéssel elkötelezett beruházások								
12	Közzérítési döntéssel elkötelezett beruházások összesen								
	Elkötelezett beruházások feladat jellege szerint összesen:								
13					Kötetelésen ellátandó feladatok összesen	78 437		78 437	
14					Önkéntes vállalt feladatok összesen				
15					Allami (államigazgatási) feladatok összesen				
16	Elkötelezett beruházások összesen								
	Egyéb beruházások:								
17	107055			k	telefon,		688		688
18	011130			k	Települési arculati kézikönyv				
19	013370			k	Információk eszközök beszerzése				
20	066020			k	Székek, íróasztal, kávézó, laptop				
21	066020			k	Farkbekerítés , gépjármű, bútorok				
	Egyéb beruházások feladat jellege szerint összesen								
22					Kötetelésen ellátandó feladatok összesen		688		688
23					Önkéntes vállalt feladatok összesen				
24					Allami (államigazgatási) feladatok összesen				
25	Egyéb beruházások összesen								
26	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN					78 437	688	78 650	688
27	MINDÖSSZESEN					78 437	688	78 650	688

**Zákány Község Önkormányzata
beruházási kiadási a Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal Intézményeirel**

Ssz.	CFOG	Megnevezés	2021. évi I. félév előirányzat (2/2021)				2021. évi módosított előirányzat (2021)			
			Beruházások	Felújítások	Beruházások	Felújítások	Beruházások	Felújítások		
1	Induló beruházások:									
		Információk esztédek, Iróka bűtör, telefon								
2	I. Intézmények összesen:		1905				1905			
			1 905				1 905			
3	Intézményi beruházások, felújítások összesen:		1 905				1 905			

Ezer Ft-ban

Zákány Napsugár Óvoda és Konyha

Ezer Ft-ban

Ssz.	COFOG	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat (2/2021)		2021. évi módosított előirányzat (/2021)	
			Beruházások C	Felújítások D	Beruházások E	Felújítások F
		Induló beruházások:				
1		A Egyéb gép, berendezés, informatikai eszközök, udvari játék beszerzése	519		519	
2		I. Intézmények összesen:	519		519	
3		Intézményi beruházások, felújítások összesen:	519		519	

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogú személy felújítási kiadásai

Ezer Ft-ban

S. sz.	COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Célok megnevezése	2021. évi terv előirányzat (/2021)		2021. évi módosított előirányzat (/2021)	
						Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Közyvlylési döntéssel elkötelezett felújítások								
2	Intézményi felújítások								
3	013350			k	Tornacsarnok felújítás TOP 3.2.1. projekt	3 993		3 993	
4	066020			k	Gondozási központ felújítása				
5	066020			k	Tornaterem felújítás				
6	011130			k	Hivatal udvar felújítás		500		500
7	062020			k	településfejlesztés (Orgona u., járdafelújítás óvoda felújítás)	44 000		44 000	
7	Út- és járdafelújítások								
8	011130			k	járda felújítás				380
9	045160			k	beltérületi utak felújítása	9 749	4 181	9 749	4 181
10	045160			k	külsőterületi utak				
11	Egyéb felújítások								
	Felújítások feladat jellege szerint összesen:								
12					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	57 742	4 681	57 742	4 910
13					Önként vállalt feladatok összesen				
14					Allami (államigazgatási) feladatok összesen				
15	Összesen					57 742	4 681	57 742	4 910
16	Összesen					62 423		62 652	

**ZÁKÁNY Község Önkormányzata 2021. évi költségvetése konszolidált
Előirányzat felhasználási terv (E Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK															
Rovat megnevezése	Rovat az ám	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	APRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	ÖSSZESEN erdeti (2/2021)	ÖSSZESEN módosított el. (/2021)
Személyi juttatások	K1	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	108 131	109 395
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	1 318	15 825	15 879
Dologi kiadások	K3	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	7 970	95 647	102 019
Előttottak pénzbeli juttatásai	K4	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	3 832	3 832
Egyéb működési célú kiadások	K5	467	467	467	467	467	467	467	467	467	467	467	467	19 110	19 110
Beruházások	K6	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	6 795	81 550	81 762
Felújítások	K7							20 807	20 807	20 809				62 423	62 652
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8														
Költegvetési kiadások	K1-K8	25 878	25 878	25 878	25 878	25 878	32 631	53 438	46 685	46 687	25 878	25 878	25 931	386 518	394 649
Finanszírozási kiadások	K9	6 429	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 177	106 296	110 145
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		31 370	35 047	35 047	35 047	35 047	41 800	62 607	55 854	55 856	35 047	35 047	35 108	492 814	504 794
Rovat megnevezése	Rovat az ám	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	APRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	ÖSSZESEN	ÖSSZESEN
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	14 602	14 602	14 602	14 602	14 602	14 602	14 602	14 602	14 602	14 602	14 602	14 612	175 234	177 974
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	9 749												9 749	9 962
Közhatalmi bevételek	B3			6 539						6 538				13 077	20 473
Működési bevételek	B4	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373	1 373	1 646	16 749	18 379
Felhalmozási bevételek	B5		4 000	3 750	7 500	7 500				3 750				26 500	26 500
Működési célú átvett pénzeszközök	B6														
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7														
Költegvetési bevételek	B1-B7	25 724	19 975	26 264	23 475	23 475	15 975	15 975	15 975	26 263	15 975	15 975	16 258	241 309	253 289
Finanszírozási bevételek	B8	159 838	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 337	251 505	251 505
Bevételek összesen (B1-B8)		211 286	48 283	60 861	55 283	55 283	40 283	40 283	40 283	60 859	40 283	40 283	40 853	492 814	504 794

Kimutatás a költségetekről az azon teljesítési céljairól, melyek előadásait keletkeztető ügyek megkötését teszik vagy teherlik szűkségessé

Zakany Község Önkormányzata a 41./2020. (VII.29.) az. rendeleti határozattal a tárgyandohod busz vásárlásához 5.504 e Ft pénzügyi lízing szolgáltatás igénybevételei időnt. A lízing 2021. évi törlesztésére 867 e Ft előirányzat került betervezésre, viszont a tárgyandohod busz vásárlásához nyújtott támogatás elszámolásához szűkségessé vált a lízing teljes összegének visszafizetése. Ezért a költségetek erre vonatkozó előirányzatát 4.716 e Ft-ra volt szűkségessé megemlíteni.

Zakany Község Önkormányzata a 2021. évi zavaratlan működés érdekében 22.400 e Ft összegű likvid hitel igényel, melyet 2021.01.04.-én becsajított a Takarékbank ZRT a rendelkezésére. Mivel a fenti összeg 2021.12.31.-ig naponta igénybevehető az önkormányzat, (ha jóváírás érikelik a számlára akkor törlesztés kerül az igénybeveti összeg, ha terhelés van a számlán, akkor hitel igénybevételei történik) ezért könyveléstechnikailag szűkségessé volt 100.000 e Ft összeg előirányzatot tervezni. Ezzel természetesen a hitelkeretünk összeg nem nő maximálisan kihatároli minden esetben csak 22.400 e Ft értékig lehetőségre.

Záikány Község Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak előirányzatai éves bontásban

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat	Összes kiadás	Ebből:						
			Előző év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat			évi számított	
					2019	2020	2021 (2/2021)		2022
A	B	C	D	E	F	G	H		
1	Felugondnoki busz vásárlásához igénybe vett hosszú lejáratú hitel törlesztés		82	0					
	Tanyagondnoki busz vásárlásra igénybevett lízing			140	4 716		0		0
2	Even belüli folyószámla hitel			23 250	22 400				
	Összesen		82	23 390	27 116		0		0

Zákány Község Önkormányzata

A Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazáa:

Sorsz.	Megnevezés
	A
1	Helyi adóbol származó bevétel
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel
3	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel
4	Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, ingatlanrészesedés és vállalat értékesítéséből származó bevétel
5	Bírság, pótlék és díjbevétel
6	Kezesség- illetve garanciaavállalással kapcsolatos megtérülés
7	Összesen

A fennálló folyószámla hitelkeret tartozás összege 22.400 e Ft, a fizetési kötelezettség 4.716 e Ft, összesen: 27.116 e Ft tartozás, a saját bevétel 50%-át ami 23.486 e Ft.

sa alapján kiadott jogszabályban

Ezer Ft-ban

2021. évi javasolt előirányzat (2/2021)	
B	
20 577	
19 000	
140	
39 717	

vállalt lízingszerződésből adódó 2021.évi
mi meghaladja a hitelképességi korlátot