

Zákány Község Önkormányzata Képviselő testületének

3/2022. (II.15.) önkormányzati rendelete Zákány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

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 2021. évi XC. törvény rendelkezései, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Zákány Község Önkormányzata Képviselő testületére, annak szerveire és bizottságaira, Zákány Község Önkormányzatára és költségvetési szerveire. A rendelet alkalmazásakor önkormányzati költségvetési szerv Zákány Község Önkormányzata valamennyi intézménye, beleértve Zákányi Közös Önkormányzati Hivatalt, kivéve ha erről a rendelet külön rendelkezik.

2. Zákány Község Önkormányzata bevételei és kiadásai

2. §

- (1) Zákány Község Önkormányzat Képviselő testülete (a továbbiakban: Képviselő testület) Zákány Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) költségvetési főösszegét 649 864 e Ft-ban, költségvetési folyó kiadását 544 166 e Ft-ban, költségvetési folyó bevételét 338 673 e Ft állapítja meg, melyből:

működési kiadás	266 472 e Ft,
felhalmozási kiadás	277 694 e Ft,
működési bevétel	235 937 e Ft,
felhalmozási bevétel	102 736 e Ft.

Az önkormányzat hiteltörlesztését 100 000 e Ft-ban, a 2022. évi önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetését 5 698 e Ft összegben állapítja meg.

A költségvetési egyenleg összegét – 205 493 e Ft-ban állapítja meg, melynek belső finanszírozására 211 191 e Ft maradványt - melyből 25 558 e Ft működési célú költségvetési maradvány, 125 947 e Ft fejlesztési célú maradvány - és 100 000 e Ft működési célú hitelt vesz igénybe. A költségvetési maradvány, az önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése a működési egyenleget 0 e Ft-ban, a felhalmozási egyenleget 0 e Ft-ban, a finanszírozási egyenleget 0 e Ft-ban állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszeg előirányzatait az 1/1. melléklet, a költségvetési szervek bevételeit forrásonként az 1/2., 1/3., 1/4., 1/5., 1/6., 1/6/a., 1/7., 1/8. mellékletek a működési és fenntartási kiadások előirányzatait az 1/9., 1/10., 1/11.,

1/11a., 1/12., 1/17. mellékletek szerint a felhalmozási kiadásokat feladatonként az 1/14., 1/14a., 1/16. mellékletek a felújítási előirányzatokat célonként az 1/15. melléklet, az általános és céltartalékot az 1/13. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat

- a) előirányzat-felhasználási ütemtervét, a kiadási és bevételi előirányzatokat szervezetkódok szerinti megbontásban a rendelet 2. melléklete,
- b) fejlesztéseit, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a rendelet 3. melléklete,
- c) több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban szöveges indokolással együtt a rendelet 4. melléklete,
- d) közvetett támogatásait azok jellege, összege szerinti részletezettséggel szöveges indokolással együtt a rendelet 5. melléklete,
- e) állami hozzájárulásának jogcímeit és összegeit a rendelet 6. melléklete,
- f) szociálpolitikai, egészségügyi feladatainak kiadásait a rendelet 7. melléklete,
- g) Európai Unió projektjeit a rendelet 8. melléklete,
- h) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) szerinti saját bevételeinek kimutatását a rendelet 9. melléklete,

3. Az önkormányzat költségvetésének végrehajtási szabályai

3. §

- (1) Az önkormányzat a Képviselő testület által megállapított finanszírozásból és saját bevételeiből a kiadásait köteles úgy teljesíteni, hogy abból az alapító okiratban és Zákány Község Önkormányzat Képviselő testülete Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott feladatok zavartalan és hatékony ellátása biztosított legyen.
- (2) Az önkormányzat költségvetési előirányzatait érintő döntésekkel egyidejűleg rendelkezni szükséges azok forrásairól, mely működési hitel felvételét nem vonhatja maga után.
- (3) Az önkormányzat a felhalmozási bevételeivel nem fedezett felhalmozási kiadásaihoz szükséges forrásként a helyi adó bevételeit jelöli meg.
- (4) A harmadik havi, hatodik havi és a kilencedik havi időközi költségvetési jelentés után a következő rendeletmódosításkor a jelentések adatait alapul véve a bevételeket felül kell vizsgálni, és amennyiben időarányos elmaradás tapasztalható, úgy gondoskodni kell - szükség esetén a kiadási előirányzatok csökkentésével - a kieső bevétel pótlásáról.
- (5) Az önkormányzat pályázatairól és azok önrészenek mértékéről a Képviselő testület határozattal dönt.
- (6) Az önkormányzat a külső forrásból elnyert pályázati pénzeszközöket elkülönítetten, amennyiben az pályázati feltételként meghatározásra kerül, az erre a célra nyitott bankszámlán kezeli.
- (7) A költségvetési rendelet tartalmazza
 - a) az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és

felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
 - d) a költségvetési év fejlesztési céljait beruházásonként, felújításonként,
 - e) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
 - f) az önkormányzat a Gst. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve saját bevételeit,
 - g) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos és a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket,
 - h) az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalékot és céltartalékot.
- (8) A 2021. évi költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt működési kiadási előirányzatok a személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai és az egyéb működési célú kiadások; a kiemelt felhalmozási kiadási előirányzatok a beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások. A 2021. évi költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt működési bevételi előirányzatok a működési bevétel, közhatalmi bevétel, a működési célú támogatás államháztartáson belülről, a működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről, a kiemelt felhalmozási bevételi előirányzatok a felhalmozási bevétel, felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről, valamint a felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről. A kiemelt előirányzatok módosításának jogát – e rendeletben meghatározott kivételekkel - a Képviselő testület gyakorolja. A Képviselő testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról. Költségvetési előirányzatokat érintő képviselő testületi döntésre – e rendeletben meghatározott kivételekkel - a költségvetési rendeletmódosítással egyidejűleg, abba beépítve kerülhet sor.
- (9) Finanszírozási bevételek és kiadások a Gst. 3. § (1) bekezdés a)–e) pontja szerinti ügyletből származó bevételek és kiadások, továbbá a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek, szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása, és költségvetési és vállalkozási maradvány, valamint az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása és fizetési számlán történő jóváírása.
- (10) A kiemelt előirányzatokat és finanszírozási bevételeket és kiadásokat rovatokra kell bontani. A rovatok egységes rovatrendet képeznek.

- (11) Az önkormányzat nem tervezett többletbevételét a Képviselő testület általános tartalékként kezeli.
- (12) Az önkormányzat költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzatmódosításairól, átcsoportosításairól a Képviselő testületet tájékoztatja.
- (13) Saját hatáskörben végrehajtható módosítások:
- A ~~költségvetési szerv személyi juttatások~~ kiemelt előirányzata a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt maradványának személyi juttatásckból származó részével, az átvett maradvány személyi juttatások növelésére felhasználható részével, és a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból növelhető, illetve pályázatok esetében, ha a projekt költsége tartalmazza a személyi jellegű kiadásokat, év közben a személyi juttatások kiemelt előirányzata előirányzat módosítás keretén belül növelhető.
 - A meglévő létszám határozatlan időre szóló foglalkoztatással történő növelésére abban az esetben használható fel a többletbevétel és a többletbevétel ilyen célú felhasználására is csak abban az esetben adható engedély, ha a forrás tartós és a következő évben a költségvetési szerv költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezésre kerül.

4. Polgármesteri felhatalmazások

4. §

- (1) A Képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy
- év közben, bevétel elmaradása esetén, a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében kiadási előirányzatokat zároljon,
 - átmenetileg a fejlesztési kiadások finanszírozására működési bevételt, illetve működési kiadás finanszírozására fejlesztési bevételt vegyen igénybe,
 - a feladatok hatékony ellátása érdekében a költségvetési szervek között, az érintett szervek kezdeményezésére esetenként legfeljebb 5 millió forint erejéig átcsoportosítást engedélyezzen,
 - a céltartalékok között elkülönített előirányzatok felhasználás szerinti átvezetését engedélyezze,
 - az előirányzat átcsoportosításról és zárolásáról a polgármester a Képviselő testületet a soron következő rendeletmódosítással egyidejűleg tájékoztatja,
 - a likviditás folyamatos biztosítása érdekében átmenetileg, a jóváhagyott összeg erejéig folyószámla-hitelt vegyen fel,
 - felhalmozási kiadások fedezetéhez esetlegesen szükséges hitelfelvétellel kapcsolatban a Képviselő testület előzetes döntésének megfelelően eljárjon,
 - Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján 5 millió Ft-os értékhatárig előirányzatok között átcsoportosítson,
 - a költségvetésben rögzített előirányzatokra, valamint a c-d) alpontokban felsorolt átcsoportosításokra vonatkozóan a feladatok lebonyolítása érdekében, kötelezettséget vállaljon külön szabályzatban meghatározott módon,
 - esetenként a h) pontban meghatározott összeghatárig a felhalmozási célú előirányzatok

tekintetében a Képviselő testület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezzen.

- (2) A Képviselő testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat átmenetileg szabaddá váló pénzeszközeinek befektetésére állampapír vásárlás, illetve betétként történő lekötés formájában.
- (3) A költségvetést érintő, átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester köteles a döntést követő költségvetési rendeletmódosítással egyidejűleg beszámolni.
- (4) A Képviselő testület az alábbi működési jellegű támogatási és segélyezési előirányzatok felhasználása tekintetében döntési hatáskörét a költségvetési rendeletben meghatározott előirányzat erejéig a polgármester hatáskörébe adja át az alábbi megkötésekkel: közösségi célú alapítványok támogatása csak a Képviselő testület engedélyével történhet, valamint döntése előtt köteles a feladatkör szerint illetékes bizottság véleményét beszerezni.
 - a) Kulturális feladatok támogatása,
 - b) Civil szervezetek támogatása,
 - c) Egészségügyi feladatok,
- (5) A Képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett - külön képviselő testületi döntés nélkül aláírja azon pályázati dokumentációkat, amelyek olyan fejlesztési, vagy működési cél költségeit csökkentik, amelyeket a költségvetés nevesítetten tartalmaz.

5. A költségvetési szervekre vonatkozó szabályozások

5. §

- (1) A Képviselő testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a saját költségvetésükben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.
- (2) Kifizetést csak a költségvetési rendeletben jóváhagyott célokra és feladatokra lehet teljesíteni. Többletfeladattal járó, vagy a költségvetési rendeletben nem szereplő új kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg, a költségvetési rendeletmódosítást követően történhet.
- (3) Az állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatokért az adatszolgáltató költségvetési szerv vezetője a felelős. Amennyiben a feladatmutatóhoz kapcsolódó hozzájárulások és támogatások leigényelt összege legalább 5 %-kal meghaladja a ténylegesen járó összeget, és az önkormányzatnak állami támogatás visszafizetési kötelezettsége keletkezik, a visszafizetést az érintett költségvetési szerv kiadási előirányzatai terhére kell elszámolni és az intézménynek kigazdálkodni.
- (4) A költségvetési szervek térítési díjat kizárólag alapfeladataikkal összefüggésben, a jogszabályok alapján és az azokban meghatározottak szerint szedhetnek be.

- (5) A költségvetési szervek működési bevételei közül
 - a) a térítési díjak, kivéve a házi segítségnyújtás, valamint az intézményi étkeztetés személyi térítési díját,
 - b) az alaptevékenységükkel összefüggő egyéb bevételek, valamint
 - c) az egyéb sajátos bevételek esetén lehetőség szerint közvetlenül a költségvetési szerv által meghatározott fizetési számlára (elsősorban átutalás formájában, vagy készpénz átutalási megbízással, csekken) kell történnie, a fenti pénzüsszegek beszedésének.
- (6) A készpénzben beszedett személyi térítési díjakat a költségvetési szerv köteles a beszedés napján, de legkésőbb az azt követő napon a számára kijelölt fizetési számlára befizetni.
- (7) Az önkormányzat költségvetési szerveinél a Közös Önkormányzati Hivatal kivételével a bármilyen okból megüresedő álláshely költségvetési előirányzata a megüresedéssel zárolásra kerül. A költségvetési szervek a megüresedés tényét annak bekövetkezésétől számított 3 napon belül kötelesek írásban bejelenteni a Közös Önkormányzati Hivatal vezetőjének. A zárolás feloldásáról a Közös Önkormányzati Hivatal írásbeli javaslata alapján a polgármester dönt. Az üres álláshelyen lévő előirányzat a zárolás feloldása után használható fel, illetve csoportosítható át másik álláshelyre. A határozott időre kötött szerződések meghosszabbításáról előzetes írásbeli kérelem alapján a polgármester dönt.
- (8) Az önkormányzat költségvetési szerveinél bármilyen okból megüresedő álláshelyhez kapcsolódó címpótlék a megüresedéssel zárolásra kerül.
- (9) Költségvetési szerv alapítványt csak a Képviselő testület hozzájárulásával támogathat.
- (10) Munkabérelőleg folyósítása a költségvetési szerveknél legfeljebb hat havi visszafizetési kötelezettség mellett, legfeljebb a folyósítás napján érvényes minimálbér havi összegének ötszörösét meg nem haladó értékben történhet, azzal, hogy ha a munkáltató az általa az előzőek szerint folyósított munkabérelőleg visszafizetése előtt újabb munkabérelőleget folyósít, arra ez a rendelkezés nem alkalmazható. A munkabérelőleg folyósítása a kérelmező lakossági folyószámlájára való utalással történhet.
- (11) A költségvetési szervek évközi pótelőirányzat igénylés esetén kötelesek elkészíteni a pótelőirányzat szükségességének részletes indoklását, a kért pótigény jogcímenkénti megbontását.
- (12) A költségvetési szerv vezetője köteles előzetesen a polgármesternél jelezni a költségvetési előirányzat növelésére vonatkozó igényét, (amennyiben ez intézményfinanszírozás növelésével jár) melyet a polgármester döntésre a Képviselő testület elé terjeszt.
- (13) A költségvetési szervek saját hatáskörű előirányzat-módosítási igényükről legalább negyedévente, a negyedévet követő hó 25-ig kötelesek tájékoztatni a polgármestert. Az előirányzat felhasználása a polgármester javaslata alapján képviselő testületi döntést követően lehetséges.
- (14) A dologi kiadásokon belül meghatározott gáz- és villamos energia, víz- és csatornadíjak, hő-energetikai szolgáltatás díja, élelmezési költségek és a pályázati úton elnyert összegek céljellegű (kötött) előirányzatok. Az energia, víz- és csatornadíj előirányzatok együttesen alkotnak kötött előirányzatot, ezek között a költségvetési szerv vezetője átcsoportosítást hajthat végre.

- (15) A költségvetési szervek költségvetésében szereplő személyi juttatásokon belül a túlóra, a végkielégítés, jubileumi jutalom, a felmentési időre járó juttatások, szabadságmegváltás, műszakpótlék, a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés valamint ezek járulékai céljellegű kötött előirányzatok. A maradvány elszámolása során a betegszabadság címén kifizetett összeg figyelembevételre kerül, hogy a költségvetési szerv a személyi juttatás előirányzatát ne lépje túl.
- (16) A kiadási többlettel nem járó bevételekkel a költségvetési támogatást csökkenteni kell, amelyet tárgynegyedévet követő rendeletmódosítás alkalmával rendezni kell.

6. Bér- és létszámgazdálkodás

6. §

- (1) A költségvetési szervek jogszabályi előírás alapján, a költségvetésükben jóváhagyott kereteken belül, önálló létszám- és bérgazdálkodást folytatnak.
- (2) Az önkormányzat együttes éves költségvetési létszámkerete 35 főben kerül meghatározásra. Az éves költségvetési létszámkeretet a rendelet 1/17. mellékletének 2022. évi tervezett létszám előirányzat oszlopa tartalmazza. A közfoglalkoztatottak létszámkerete 9 főben kerül meghatározásra.
- (3) A Zákányi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának mértéke 2022. évben 46.380 Ft. Az illetménykiegészítés mértéke 2022. évre a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők és az érettségi végzettségű köztisztviselők esetében egységesen a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.
- (4) A költségvetésben jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag a Képviselő testület által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.
- (5) A költségvetési szerveknél a nem rendszeres személyi juttatásokat számfejtani kizárólag a költségvetésben a nem rendszeres személyi juttatásokra jóváhagyott előirányzaton belül, annak mértékéig lehet, azzal a megkötéssel, hogy a megbízási szerződéseket, valamint a felmentéssel, a végkielégítéssel, továbbá a közalkalmazotti jogviszony megszüntetésével összefüggő egyéb jognyilatkozatokat – azok megtétele előtt – a likviditási tervvel egyeztetni kell. Ennek hiányában megbízási díjat, végkielégítést, felmentéssel kapcsolatos járandóságokat számfejtani, és a Magyar Államkincstárhoz továbbítani nem lehet.
- (6) A rendszeres személyi juttatás előirányzatai időarányosan nem léphetők túl, az előirányzaton keletkezett megtakarítás összegével – a polgármester engedélyével – az intézményvezető rendelkezhet.

7. Kiadások készpénzben történő teljesítése

7. §

- (1) A kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

- (2) Amennyiben a készpénzes fizetés nem kerülhető el, külön kérelem nélkül az alábbi esetekben teljesíthető kifizetés:
- a) Fizetési előleg;
 - b) Autópálya díj, parkolási díj;
 - c) Étkezési díj túlfizetés visszafizetése;
 - d) Tüdőszűrő vizsgálat, egészségügyi vizsgálat költségei;
 - e) Üzemanyag-vásárlás
 - f) Bankszámlával nem rendelkező magánszemély részére történő kifizetés (nyilatkozat alapján);
 - g) Szociálpolitikai juttatások
 - h) Előre nem látható, ~~15 000 Ft~~ alatti kifizetés (pl.: aláírási címpéldány, hibaelhárítás, javítás sürgősség esetén, meglévő eszközökhöz alkatrészek, kiegészítők vásárlása), azonnali beszerzéseként, halasztást nem tűrő esetekben jelentkező kifizetés abban az esetben, ha a vállalkozó csak készpénzes számlát tud kiállítani.
- (3) A polgármester indokolt esetekben, írásos kérelem alapján készpénzes kifizetést engedélyezhet.

8. Egyéb rendelkezések

8. §

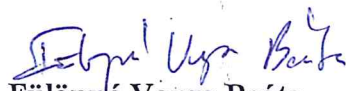
- (1) Az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek által kötendő szerződésekben minden esetben legalább 30 napos fizetési határidőt kell kikötni kivéve, ha törvény másképp rendelkezik.
- (2) Az Áht. 25. § (3) bekezdése szerinti átmeneti gazdálkodás során beszedett bevételek és a gazdálkodáshoz szükséges kiadások a rendelettervezetbe beépítésre kerültek.

9. Záró rendelkezések

9. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit, 2022. január 1-től kell alkalmazni.

Zákány, 2022.02.15.


Fülöpné Varga Beáta


jegyzői feladatok ellátásával megbízott
vezető főtanácsos




Jánkó Szabolcs
polgármester

Kihirdetés napja: 2021.02.15.




Fülöpné Varga Beáta
jegyzői feladatok ellátásával megbízott
vezető főtanácsos

Hatásvizsgálati lap

**Zákány Község Önkormányzata Képviselő testületének
3/2022. (II.15.) önkormányzati rendelete
Zákány község Önkormányzata
2022. évi költségvetéséről szóló rendeletéhez**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

Jelen költségvetési rendelet-tervezet összeállítására az alábbi kiemelt célok figyelembe vételével került sor:

- az önkormányzati törvényben meghatározott kötelezően ellátandó feladatok biztosítása,
- fizető- és hitelképesség fenntartása,
- költségvetési szervek racionális működési feltételeinek biztosítása, a költségvetési tárgyalások során meghatározott, optimális mértékű, takarékos gazdálkodásra készítető, a működés fenntarthatóságát lehetővé tevő, legalacsonyabb szintű finanszírozás,
- a szociálisan rászoruló, krízis helyzetbe kerülő társadalmi rétegek segítése, helyzetének javítása,
- munkahelyteremtés támogatása, növelve ezáltal az önkormányzat adóerő-képességét is,
- az előző években vállalt, a lakossági, közalkalmazotti elégedettséget növelő, célok befejezése, illetve folytatása.

Növekvő társadalmi elégedettségre okot adó többletszolgáltatások nyújtására elsősorban a pályázati lehetőségek kiaknázása révén nyílik lehetősége.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendeletben meghatározott előírások betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható, a közszolgáltatások színvonalának szinten tartása, javítása a rendeletben meghatározott bevételi források felhasználásával, adósságteher keletkeztetése nélkül biztosítható.

3. Környezeti, egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a vonatkozó jogszabályok által a helyi önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatok ellátását nem fenyegeti veszély.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet-tervezet átfogóan határozza meg az önkormányzati feladatellátás 2022. évi körülményeit, és az előirányzatok tervezésekor meghatározó szempontként az önkormányzat pénzügyi lehetőségei, a szakmai szükségszerűség, valamint a lakossági igények jelennek meg. Az adminisztráció erősítése azokban a helyzetekben lehet indokolt, ahol a közpénzek felhasználásának fokozottabb ellenőrzése válik szükségessé.

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

Előzetes hatásvizsgálat keretében megállapítható, hogy az önkormányzatnak törvényben foglalt kifejezett kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni. Az államháztartásról szóló törvény rögzíti, hogy az államháztartás alrendszereiben a gazdálkodást éves költségvetés alapján kell folytatni. Az önkormányzat az elfogadott költségvetésről köteles tájékoztatni a Magyar Államkincstárt. Ha ezen kötelezettségének nem tesz eleget bírság fizetésére kötelezett.

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

A 2022. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítását természetesen megelőzte a tervezett feladatellátás tárgyi, személyi, szervezeti igényének felmérése és a források hozzárendelésére is ennek ismeretében került sor. Ezeket a feltételeket az önkormányzat a 2022. évi költségvetési rendelet tervezetének elfogadása esetén biztosítani tudja.

Zákány Község Önkormányzata Képviselő - testületének 3/2022. (II.15.) önkormányzati rendelete Zákány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről indokolása

Általános indokolás

A rendelet megalkotójának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében és a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2022. évi költségvetési ~~a rendeletét.~~

Részletes indokolás

1.§

A költségvetési rendelet hatályáról rendelkezik.

2.§

Tartalmazza a 2022. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

Tartalmazza továbbá a mellékletek számát, megnevezését.

3-7. §

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait, az átadott pénzeszközök utalását és elszámolását, valamint a likviditási tervnek megfelelő finanszírozási rendszer működtetésével összefüggő szabályozást tartalmazza.

A költségvetésben tervezett általános tartalékról és az egyéb keretekről és céltartalékokról szóló döntési lehetőségeket, és a felhasználásukkal kapcsolatos rendelkezéseket fogalmazza meg. Tartalmazza az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket, továbbá a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti összeghatár megállapítását. Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó részletes szabályokat, az előirányzatokon belüli gazdálkodás felelősségi szabályait, a saját hatáskörben végrehajtható előirányzat-módosítások részletes szabályait. A rendelet-tervezet meghatározza a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozóan tárgyévi illetményalap összegét.

8. §

Egyéb rendelkezéseket tartalmazza.

9. §

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza

Zákány Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesítője

	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat (3/2022.)		2022. évi módosított előirányzat (/2022.)				Ezer Ft-ban			
		B		C	D	E	F	G	H	I	
A		Feladat jellege szerint		Feladat jellege szerint		Feladat jellege szerint		Feladat jellege szerint		Feladat jellege szerint	
A. Működési költségvetés bevételei		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államgazdálkodási) feladatok összesen	Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államgazdálkodási) feladatok összesen	Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államgazdálkodási) feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen
	A.										
	A. Működési költségvetés bevételei										
	Költségvetési bevételek (B1-7)										
1	Működési célú támogatások (B1)										
	Költségvetési bevételek (B1.7)										
1	Működési célú támogatások (B1)	191 510		191 510							
2	Önkormányzatok költségtérviseléséből kapott tám. (B11)	152 185		152 185							
3	Ervonások és befizetések bevételei (B12)	418		418							
4	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (B16)	38 907		38 907							
5	Közfelhalmozási bevételek (B3)	30 700		30 700							
6	Megnévezmények jövőbeli elmaradói (B311)										
7	Vagyoni típusú adók (B34)	9 000		9 000							
8	Értékesítési és forgalmi adók (B35)	21 600		21 600							
9	Gépjárműadók (B354)										
10	Egyéb áruihasználati és szolgáltatási adók (B355)										
11	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	100		100							
12	Működési bevételek (B4)	13 727		13 727							
13	Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (B6)										
14	Működési célú átvett pénze. ÁHT-n kívülről (B65)										
15	A. Működési költségvetés bevételei összesen	235 937		235 937							
	B. Felhalmozási költségvetés bevételei										
16	Felhalmozási célú támogatások (B2)	83 808		83 808							
17	Önkormányzatok költségtérviselésének támogatása (B21)										
18	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről (B25)	83 808		83 808							
19	Közhatalmi bevételek (B3)										
20	Kommunális adó										
	Felhalmozási bevételek (B5)	18 928		18 928							
21	Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. (B52-53)	18 928		18 928							
22	Pénzügyi befizetések bevételei										
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (B7)										
24	Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülről (B74)										
25	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (75)										
26	B. Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	102 736		102 736							
27	KÖLTSÉGVETÉSI FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	338 673		338 673							
28	Költségvetési hiány:										
29	Felhalmozási költségvetési egyenleg:										
	Finanszírozási bevételek (B8)										
	Költségvetési hiány belső finanszírozás:										
30	Működési célú költségvetési maradvány (B8131)										
31	Felhalmozási célú költségvetési maradvány (B8131)										
32	Vállalkozási tevékenység maradványa (B8131)										
33	Maradvány összesen:	211 191		211 191							
34	Működési költségvetési egyenleg maradvány beszámítással	20 556		20 556							
35	Felhalmozási költségvetési egyenleg maradvány beszámítással	190 635		190 635							
	Költségvetési hiány finanszírozás:										
36	Államháztartáson belüli megfinanszírozások										
37	Következő évi önkormányzati feladatokra előleg (B814)										
38	TB és CST ellátások megelőlegezése (B814)										
39	Hitelevétel (B811)										
40	Működési célú hitelevétel (likvidhitel)	100 000		100 000							
41	Belföldi értékpapírok (B812)										
42	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	311 191		311 191							
43	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	649 864		649 864							

Zákány Község Önkormányzata összevont bevételei

Ezer Ft-ban

Rovatrend	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat (3/2022)	Feladat jellege szerint				Feladat jellege szerint		
			Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Allami (államigazgatási) feladatok összesen	2022. évi módosított előirányzat (/2022)	Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Allami (államigazgatási) feladatok összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
1	1.1. Önkormányzatok költségvetéséből kapott támogatásai								
2	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai	71 632	71 632						
3	B112 települési önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatásai	28 718	28 718						
4	B113 települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásai	45 454	45 454						
5	B114 települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásai	2 465	2 465						
6	B115 Községi önkormányzatok támogatások és költségvetés-megújításai	3 916	3 916						
7	B116 Elszámolásból származó bevételek	418	418						
8	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
9	1.1. Összesen:	152 603	152 603						
10	1.2. Elvonások és befizetések bevételei								
11	B16 1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (1/3)/1/3. melléklet	38 907	38 907						
12	- ebből: OEP-ől átvett pénzeszköz								
14	B25 1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről (1/3)/1/3. melléklet	83 808	83 808						
15	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	275 318	275 318						
B3	II. Közhatalmi bevételek								
B311	2.1. Magiszemélyek kommunális adója	7500	7500						
16	- termőföld bérbeadásából származó								
B34	2.2. Vagoni típusú adók	1500	1500						
17	- építményadó	1 500	1 500						
B351	2.3. Értékesítési és forgalmi adók	21 600	21 600						
18	- iparűzési adó	21 600	21 600						
19	B354 2.4. Gépjárműadó								
B355	2.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók								
20	- idegenforgalmi adó								
B36	2.6. Egyéb közhatalmi bevételek	100	100						
21	- ebrenyészetű hozzájárulás								
22	- pótlékok, bírságok	100	100						
23	- egyéb sajátos bevételek, helyszíni bírság								
24	- tulajterhelési díj								
25	- memóriai hozzájárulás								
26	- igazgatási szolgáltatási díjak, engedélyek díjai								
27	B3 II. Közhatalmi bevételek összesen:	30 700	30 700						
B4	III. Működési bevételek								
28	3.1. Intézményi működési bevételek (1/3. melléklet)	10 437	10 437						
29	3.2. Tárgyi eszközök értékesítés ÁFA-ja (1/3. melléklet)								
30	3.3. Tulajdonosi bevételek	3 290	3 290						
31	B4 III. Működési bevételek összesen:	13 727	13 727						
B5	IV. Felhalmozási bevételek								
32	B52 4.1. Ingatlanok értékesítése (termőföld kivételével)	18 928	18 928						
33	B52 4.2. Földterület értékesítése (1/3. melléklet)								
34	B53 4.3. Gépek, berendezések és felszerelések értékesítése (1/3. - 1/3. melléklet)								
35	B53 4.4. Járművek értékesítése (1/3. melléklet)								
36	B54 4.5. Részecskék értékesítése								
37	B34 4.6. Kommunális adó (B34)								
38	B5 IV. Felhalmozási bevételek összesen:	18 928	18 928						
B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
39	B65 5.1. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n belülről								
40	B74 5.2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n belülről								
41	B75 5.4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről								
41	B6-B7 V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:								
42	B1-B7 FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	338 673	338 673						
B8	VI. Finanszírozási bevételek								
	Költségvetési hiány finanszírozása								
43	B811 6.1. Hitelfelvétel 1/3. melléklet								
44	B8112 - Működési célú hitelfelvétel (likvidhitel)	100 000	100 000						
45	B8111 - Hosszú lejáratú hitelfelvétel								
46	B812 6.2. Belföldi értékpapírok								
47	6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések								
48	B814 Következő évi önkormányzati feladatokra előleg								
49	B814 TB és CST ellátások megelőlegezése								
	6.4. Maradvány	211 191	211 191						
50	B8131 Költségvetési maradvány								
51	B8131 Vállalkozási tevékenység maradványa								
52	6.4. Összes maradvány:	211 191	211 191						
53	B816 Központi, irányító szervek támogatás (Finanszírozás)								
54	B8 VI. Finanszírozási bevételek összesen:	311 191	311 191						
55	VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	649 864	649 864						

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy bevételei

Ezer Ft-ban

Közzététel	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat (/2022)	Feladat jellege szerint			2022. évi módosított előirányzat (/2022)	Feladat jellege szerint		
			Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatás i) feladatok összesen
	I. Működést és felhalmozást célú támogatások államháztartáson belülről								
	1.1. Önkormányzatok költségvetéséből kapott támogatásai								
1	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	71 632	71 632						
2	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 718	28 718						
3	B113 Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 454	45 454						
4	B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 465	2 465						
5	B115 Működési célú költségvetési támogatások és kirándító támogatások	3 916	3 916						
6	B116 Elszámolásból származó bevételek	418	418						
7	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
8	1.1. Összesen:	152 603	152 603						
9	B12 1.2. Elvonások és befizetések bevételei								
10	B16 1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (1/4. melléklet)	29 659	29 659						
11	B25 1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről (1/5. melléklet)	83 808	83 808						
12	B1-B2 I. Működést és felhalmozást célú támogatások államháztartáson belülről összesen	266 070	266 070						
	II. Közhatalmi bevételek								
	B311 2.1. Magánszemélyek kommunális adója	7 500	7 500						
13	- közmunkás adó								
	B34 2.2. Vagyon típusú adók	1 500	1 500						
14	- építményadó	1 500	1 500						
	B351 2.3. Értékesítési és forgalmi adók	21 600	21 600						
15	- iparűzési adó	21 600	21 600						
	B354 2.4. Gépjárműadók								
	B355 2.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók								
17	- idegenforgalmi adó								
	B36 2.6. Egyéb közhatalmi bevételek	100	100						
18	- ebrendészeti hozzájárulás								
19	- pótlékok, bírságok	100	100						
20	- egyéb sajátos bevételek, helyszíni bírság								
21	- talajterhelési díj								
22	- mezőbirtok hozzájárulás								
23	- igazgatási szolgáltatási díjak, engedélyek díjai								
24	B3 II. Közhatalmi bevételek összesen	30 700	30 700						
	III. Működési bevételek								
25	B4 3.1. Intézményi működési bevételek (1/6. melléklet)	2 936	2 936						
26	3.2. Tárgyi eszköz értékesítés ÁFA-ja (1/7. melléklet)								
27	3.3 Tulajdonosi bevételek	3 290	3 290						
28	B4 III. Működési bevételek összesen	6 226	6 226						
	IV. Felhalmozási bevételek								
29	B52 4.1. Ingatlanok értékesítése (termőföld kivételével) (1/7. melléklet)	18 928	18 928						
30	B52 4.2. Földterület értékesítés (1/7. melléklet)								
31	B53 4.3. Járművek értékesítése (1/7. melléklet)								
32	B54 4.4. Részesedések értékesítése								
33	B34 4.5. Kommunális adó (B34)								
34	B5 IV. Felhalmozási bevételek összesen	18 928	18 928						
	V. Működést és felhalmozást célú átvett pénzeszközök								
35	B65 5.1. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről								
36	B74 5.2. Fejlesztési kölcsön visszafizetés								
37	B75 5.4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről								
38	B6-B7 V. Működést és felhalmozást célú átvett pénzeszközök összesen								
39	B1-B7 FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	321 924	321 924						
	VI. Finanszírozási bevételek								
	Költségvetési hiány finanszírozása								
	6.1. Hitelfelvétel								
41	B8112 - Működési célú hitelfelvétel (likvidhitel)	100 000	100 000						
	B8111 - Hosszú lejáratú hitelfelvétel								
42	B812 6.2. Belföldi értékpapírok								
43	6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések								
44	B814 Következő évi önkormányzati feladatokra előleg								
45	B814 TB és CST ellátások megelőlegezése								
	6.4. Maradvány	207 684	207 684						
46	B8131 Működési célú maradvány	17049	17049						
47	B8131 Fejlesztési célú maradvány	190635	190635						
48	6.4. Összes maradvány:								
49	B8 VI. Finanszírozási bevételek összesen	307 684	307 684						
50	VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	629 608	629 608						

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

Ezer Ft-ban

Sorszám	Kormányzati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási)	Megnevezés	2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)	2022.évi módosított előirányzat (/2022)
A	B	C	D	E	I	J	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről							
1	066020			k	munkaügyi támogatás község,város		
2	041237			k	munkaügyi támogatás Start munka program		
3	041233			K	munkaügyi támogatás Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 658	
4	018030			K	Zákányfalutól átvett (kastély vételár Zákányra eső része)	20 000	
5	105020		EFOP 1.1.3.	K	EFOP 1.1.3. Nő az esély projekt		
6	107080		EFOP1.5.3 -16-2017	k	EFOP 1.5.3.projekt Esélyegyenlőség elősegítése		
7	013350		TOP 3.2.1.- 16-SO1-	k	TOP 3.2.1.projekt tornacsarnokm felújítás		
8	045160			k	belterületi utak felújítása		
9	018030			k	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől		
10	104051			k	Gyermekvédelmi Erzsébet utalvány		
11	062020			k	Magyar Falu Program (busz, járda és útfelújítás)		
12	062020			k	Magyar Falu Program (Óvoda felújítás)		
12	018030			k	Magyar Államkincstár (2020.évi működési c.támogatás)		
13	104031		TOP-1.4.1.-19.S	k	Bölcsőde pályázat		
Működési célú támogatás államháztartáson kívülről feladat jellege szerint összesen:							
14					kötelezően ellátandó feladatok összesen	29 658	
15					Önként vállalt feladatok összesen		
16					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
17	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen					29 658	
Működési célú támogatás államháztartáson kívülről							
18	011130			K	BURSA ösztöndíj visszautalása		
19	066020			k	Testvér település pályázat		
20	011130			k	Falunapi támogatások		
21	066020			k	Nonprofit gazdasági társaságtól átvett		
22							
Működési célú támogatás államháztartáson kívülről feladat jellege szerint összesen:							
23					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	29 658	
24					Önként vállalt feladatok összesen		
25					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
26	Működési célú támogatás államháztartáson kívülről összesen					29 658	
27	MINDÖSSZESEN					29 658	

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

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Megnevezés	2022.évi eredeti előirányzat (/2022)	2022.évi módosított előirányzat (/2022)
	A	B	C	D	E	I	J
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						0	
1	041233			k	tárgyi eszköz beszerzés pályázatból (hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás)		
2	041237			k	tárgyi eszköz beszerzés pályázatból (Start program)		
3	045160		VP.6-7.2.1.-7.4.1.	K	Külterületi utak felújítására kapott támogatás (V.P.6-7.2.1-7.4.1.2.-16)		
4	066020		VP.6.7.2.1-7.4.1.1.	k	Gondozási központ felújítás		
5	105020		EFOP.1.1.3.-17-2017	k	EFOP.1.1.3.Nó az esély projekt (kerékpár , öltözőszekrény,számítástechnikai eszközök)		
6	107080		EFOP1.5.3.-16-2017	k	EFOP 1.5.3. projekt(laptop)		
7	013350		TOP 3.2.1.-16-SO1-2017-00001	k	TOP 3.2.1.projekt (tornacsarnok felújítás)		
8	018010			k	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
9	062020			k	Magyar falu program (útfelújítás, tanyagondnoki busz.óvoda felújítás)		
10	104031		TOP-1.4.1.-19	k	Bölcsőde építés	83 808	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről feladat jellege szerint összesen:							
11					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	83 808	
12					Önként vállalt feladatok összesen		
13					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen					83 808	
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							
15	018030			k	Sport park		
16							
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről feladat jellege szerint összesen:							
17					Kötelezően ellátandó feladatok összesen		
18					Önként vállalt feladatok összesen		
19					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
18	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről összesen						
19	MINDÖSSZESEN					83 808	

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési bevételei

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önkén- t vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	Ezer Ft-ban	
						2022.évi eredeti előirányzat (/ 3/2022)	2022.évi módosított előirányzat (/2022)
	A	B	C	D	E	F	G
1	66020			k	diákszállítás , személyszállítás község,város	0	
2	107052			k	Közetmető üzemeltetés temető fenntartási díj	100	
3	066020			k	bérleti díj, földbérlet község,város	3 400	
4	107052			k	gondozási díj házi segítség nyújtás	1 165	
5	011130			k	igazgatás kamatbevétel	2	
6	011130			k	igazgatás egyéb bevételei (közvetlen új visszatérítés, kerekítési különbözet,közös bevételek)	475	
7	066020			k	egyéb bevétel (biztosítók által fizetett kártérítés, ATM működtetés hozzájárulás,tombola bevétel)		
8	066020			k	Szolgáltatás ellenértéke (MÁV kaszálás)	1 084	
Működési bevételek feladat jellege szerint összesen:							
9					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	6 226	
10					Önként vállalt feladatok összesen		
11					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
12	Működési bevételek összesen					6 226	

Zákányi Község Önkormányzati Hivatal működési bevételei

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (kötelező/ önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	Ezer Ft-ban	
						2022.évi eredeti előirányzat (/2022)	2022.módosított előirányzat (/2022)
Igazgatási feladatok					E	I	J
1	011130		k	kamatbevétel, kerékítési külömbözet igazgatás egyéb működési bevételek			
Működési és közhatalmi bevételek feladat jellege szerint összesen:							
2				Kötelezően ellátandó feladatok összesen			
3				Önként vállalt feladatok összesen			
4				Állami (államigazgatási) feladatok összesen			
5	Összesen					0	

Zákány Napsugár Óvoda és Konyha

Sor-szám	Kormányzati funkció száma	Szervezeti kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/ önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Megnevezés	2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)	2022.módosított előirányzat (/2022)
	A	B	C	D	E	I	J
1	091140			k	Kamat, egyéb működési bevétel	200	
2	096015			k	Ellátási díjak	1 873	
3	096015			k	Kiszámlázott ÁFA	0	
4	096025			k	Szolgáltatások ellenértéke		
5	096025			k	Kiszámlázott ÁFA		
6	107051			k	Szolgáltatások ellenértéke	5 423	
7	107051			k	Kiszámlázott ÁFA	0	
8	096015			k	egyéb működési bevétel (közüzemi díj visszatérítés,)	5	
9	096015			k	ÁFA visszatérítés, biztosítás kárfizetés, egyéb működési bevétel	0	
10	096025			k	ÁFA visszatérítés		
11	107051			k	ÁFA visszatérítés	0	
	Működési és közhatalmi bevételek feladat jellege szerint összesen:						
12					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	7 501	
13					Önként vállalt feladatok összesen		
14					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
15	Összesen					7 501	

Záúrkányi K6z6s 6nkorm6nyzati Hivatal t6rgyi e

Sor- sz6m	0	Szerveze t k6d	Projekt k6d	Feladat jellege (K6telez 6/6nk6n	Megnevez6s
	A	B	C	D	E
6p6letek, 6p6tm6nyek, g6pj6rm6 6rt6kes6t6s					
1	011130			k	telefon 6rt6kes6t6s
2					
3					K6telez66n ell6tand6 feladatok 6sszesen
4					6nk6nt v6llalt feladatok 6sszesen
5					6llami (6llamigazgat6si) feladatok 6sszesen
6	6p6let, 6p6tm6ny 6rt6kes6t6s 6sszesen				
F6ldter6let 6rt6kes6t6s					
7	011130			k	Egy6b, belter6leti ingatlan 6rt6kes6t6se
8					K6telez66n ell6tand6 feladatok 6sszesen
9					6nk6nt v6llalt feladatok 6sszesen
10					6llami (6llamigazgat6si) feladatok 6sszesen
11	F6ldter6let 6rt6kes6t6s 6sszesen				
12	MIND6SSZESEN				

szköz értékesítésének bevételei

Ezer Ft-ban

2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)			2022.évi módosított előirányzat (/2022)		
Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték	Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték
F	G	H	I	J	K
			0		0
			0		0
			150		150

Záúrkány Kőzség Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy tárgyi eszköz értékesítésének bevételei

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Kormányzati funkció száma	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/ön ként vállalt/ államigazgató si feladat)	Mégnevezés	2022.évi eredeti előirányzat (/2022)			2022.évi módosított előirányzat (/2022)		
						Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték	Bruttó érték	ÁFA	Nettó érték
						F	G	H	I	J	K
tárgyi eszköz értékesítés											
1	066020			k	gépjármű értékesítés, közsegélyezés	0		0			
2											
3					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0		0			
4					Önként vállalt feladatok összesen						
5					Állami (államigazgatósi) feladatok összesen						
6	tárgyi eszköz értékesítés					0		0			
Földterület értékesítés											
7	011130			k	Egyéb, belterületi ingatlan értékesítése	18 928		18 928			
8					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	18 928		18 928			
9					Önként vállalt feladatok összesen						
10					Állami (államigazgatósi) feladatok összesen						
11	Földterület értékesítés összesen					18 928		18 928			
12	MINDÖSSZESEN					18 928		18 928			

Zákány Község Önkormányzata összevont kiadásai

Rovatrend	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat (3/2022)	Feladatjellege szerint		2022. évi módosított előirányzat (/ 2022)	Feladatjellege szerint		Ezer Ft-ban
			Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen		Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	
	I. Működési Kiadások							
1	K1 Személyi juttatások (1/10.+1/17. melléklet)	126 563	126 563					
2	K2 Államandókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (1/10.+1/17. melléklet)	16 304	16 304					
3	K3 Dologi kiadás (1/10.+1/17. melléklet)	99 318	99 318					
4	K4 Önkormányzati feladatokat ellátó (szociálpolit. felad.)	4 086	4 086					
5	K4 Társadalom-, szociál- és egyéb juttatás, támogatás							
6	K502 Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	3	3					
7	K506 Működési célú támogatások ÁHT-n belülre (1/10.+1/17. melléklet)	10 699	10 699					
8	K512 Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre (1/10.+1/17. melléklet)	10 209	10 209					
9	K513 Tartalékok (1/13. melléklet)	300	300					
10	K6 Átadott pénzeszközök, tartalékok összesen	21 211	21 211					
11	K1-K6 Működési Kiadások összesen	266 472	266 472					
	II. Felhalmozási Kiadások							
12	K6 Beruházások kiadásai (1/10. melléklet)	175 855	175 855					
13	K6 Induló beruházások (1/10.+1/17. melléklet)							
14	K6-66 Részvények vásárlása, jegyzett tőkeemelés							
15	K6 Beruházások összesen	176 855	176 855					
16	K7 Felújítások kiadásai (1/10.+1/17. melléklet)	101 839	101 839					
17	K8 Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre (1/16. melléklet)							
18	K86 Dolgozó lakásvásárlási kölcsön							
19	K89 Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-1 kívülre (1/16.+1/17. melléklet)							
20	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások							
21	K6-K8 Felhalmozási Kiadások összesen	277 694	277 694					
22	K1-K8 FOLYÓ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	544 166	544 166					
	III. Finanszírozási Kiadások							
23	Hitelek törlesztése							
24	K9111 Működési hitel törlesztés	100 000	100 000					
25	K9111 Fejlesztési hitel törlesztés	0	0					
26	Belföldi értékpapírok vásárlása							
27	K912 Kincstárjegy vásárlása							
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
29	K914 önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése	5 698	5 698					
30	K914 TB és CSF ellátások megelőlegezésének visszafizetése							
31	K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása							
32	K915 Irányító szervi támogatás (1/8. melléklet)	105 698	105 698					
33	K915 Finanszírozási Kiadások összesen	105 698	105 698					
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	649 864	649 864					

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy működési kiadásai kormányzati funkcióként

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Feladat					2022. évi eredeti előirányzat (/ 3/2022)	2022. évi módosított előirányzat (/ 2022)
	COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	megnevezése		
	A	B	C	D	E	F	G
1	011130 Igazgatás			k	Személyi juttatások	16510	
2	011130 Igazgatás			k	Járulékok	2356	
3	011130 Igazgatás			k	Dologi kiadások	10 594	
4	011130 Igazgatás			k	Tartalék	300	
5				k	összesen:	29 760	
6	013320 Köztemető fenntartás			k	Dologi kiadások	464	
7				k	összesen:	464	
8	041233 Közfogl.hosszabb távú			k	Személyi juttatások	9 765	
9	041233 Közfogl.hosszabb távú			k	Járulékok	585	
10	041233Közfogl.hosszabb távú			k	Dologi kiadások	19	
11				k	összesen:	10 369	
12	045160 Útak,hidak			k	Személyi juttatások		
13	045160 Útak,hidak			k	Járulékok		
14	045160 Útak,hidak			k	Dologi kiadások	1 829	
15				k	összesen:	1 829	
16	047410 Ár és belvíz védelemmel összefüggő tevékenységek			k	Személyi juttatások	1 159	
17	047410 Ár és belvíz védelemmel összefüggő tevékenységek			k	Járulékok	136	
18	047410 Ár és belvíz védelemmel összefüggő tevékenységek			k	Dologi kiadások	2 351	
19				k	összesen:	3 646	
20	064010 Közvilágítás			k	Dologi kiadások	6 033	
21				k	összesen:	6 033	
22	062020 Településfejlesztési projekteket			k	Dologi kiadások	2 198	
23				k	összesen:	2 198	
24	066020 Község város			k	Személyi juttatások	499	
25	066020 Község város			k	Járulékok	70	
26	066020 Község város			k	Dologi kiadások	7 493	
27				k	összesen:	8 062	
28	082042 Könyvtár			k	Személyi juttatások	1 484	
29	082042 Könyvtár			k	Járulékok	156	
30	082042 Könyvtár			k	Dologi kiadások	480	
31				k	összesen:	2 120	
32	082092 Közművelődés			k	Személyi juttatások	1 555	
33	082092 Közművelődés			k	Járulékok	272	
34	082092 Közművelődés			k	Dologi kiadások	381	
35				k	összesen:	2 208	
36	082091 Közművelődés			k	Dologi kiadások	6 701	
37				k	összesen:	6 701	
38	104031 Gyermekek bölcsődében ,minibölcsődében történő ellátása			k	Személyi juttatások	1 724	
39				k	Járulékok	205	
40				k	dologi kiadások	3 942	
41				k	összesen:	5 871	
42	107052 Házi segítségnyújtás			k	Személyi juttatások	14 021	
43	107052 Házi segítségnyújtás			k	Járulékok	1 848	
44	107052 Házi segítségnyújtás			k	Dologi kiadások	354	
45				k	összesen:	16 223	
46	107055 tanyagondnok			k	Személyi juttatások	3 659	
47	107055 tanyagondnok			k	Járulékok	482	
48	107055 tanyagondnok			k	Dologi kiadások	2 807	
49				k	összesen:	6 948	
50	107060 Szociális juttatások			k	nem intézménybeli ellátások	4 086	
51				k	összesen:	4 086	
52	107080 EFOP 1.5.3.			k	Személyi juttatások		
53	107080 EFOP 1.5.3.			k	Járulékok		
54	107080 EFOP 1.5.3.			k	Dologi kiadások	266	
55				k	összesen:	266	
56	900060			k	kamatkiadás	1 250	
57				k	összesen:	1 250	
58	074040 Fertőző megbetegedések megelőzése			k	dologi kiadások	138	
					összesen:	138	
	Működési kiadások feladat jellege szerint összesen:						
59					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	108 172	
60					Önként vállalt feladatok összesen		
61					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
62	Működési kiadások összesen					108 172	

Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai kormányzati funkcióként

Ezefelül Ft-ban

COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Feladat		2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)	2024.évi módosított előirányzat (/2022)
				D	E		
A	B	C	D	E	I	J	
			Igazgatási feladatok				
011130			Önkormányzatok igazgatási tevékenysége:				
1			személyi juttatások			43 762	
2			munkaadót terhelő közterhek			6 056	
3			dologi kiadások			9 070	
4	016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviseléváltáshoz kapcsolódó tevékenység				
5			személyi juttatások				
6			munkaadót terhelő közterhek				
7			dologi kiadások				
			Működési kiadások feladat jellege szerint összesen				
8			Kötelezően ellátandó feladatok összesen			58888	
9			Önként vállalt feladatok összesen				
10			Allami (államigazgatási) feladatok összesen				
11			Összesen			58 888	

Zákány Napsugár Óvoda és Konyha működési kiadásai kormányzati funkcióként

Ezer Ft-ban

		Feladat				2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)	2022.évi módosított előirányzat (/2022)
COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	megnevezése			
A	B	C	D	E	I	J	
1	091140		k	Személyi juttatások	29 048		
2	91 140		k	munkaadót terhelő közterhek	3 826		
3	91 140		k	dologi kiadások	4 482		
4				összesen:	37 356		
5	96 015		k	Személyi juttatások	2 367		
6	96 015		k	munkaadót terhelő közterhek	312		
7	96 015		k	dologi kiadások	30 165		
8				összesen:	32 844		
9	096025		k	személyi juttatások			
10	096025		k	munkaadót terhelő közterhek			
11	096025		k	dologi kiadások			
12				összesen:			
13	104037		k	dologi kiadások	104		
14				összesen:	104		
15	107 501		k	személyi juttatások			
16	107 051		k	munkaadót terhelő közterhek			
17	107 051		k	dologi kiadások	8 197		
18				összesen:	8 197		
19							
20							
Működési kiadások feladat jellege szerint összesen							
21				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	78501		
22				Önként vállalt feladatok összesen			
23				Állami (államigazgatási) feladatok összesen			
24				Összesen	78501		

**Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy
működési célú pénzeszköz átadásai**

Ezer Ft-ban

Sor- szám	COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önkén- t vállalt/ államigazgatási feladat)	Célok és a támogatásban részesülők megnevezése	2022.évi eredeti előirányzat (/ 3/2022)	2022.évi módosított előirányzat (/2022)
	A	B	C	D	E		G
Működési célú támogatások államháztartáson belülré							
1	018030			k	Önkormányzatok és költségvetési szervek Közös Hivatalnak	4 956	
2				k	Óvodának átadott támogatás	0	
3				K	Somogy Megyei Önkormányzati Társulás	0	
4				k	Csurgói Kistérségi Többcélú Társ.	4 845	
5				k	Mecsek -Dráva Önkormányzati Társulás	898	
Működési célú támogatások államháztartáson belülré feladat jellege szerint összesen:							
6					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	10 699	
7					Önként vállalt feladatok összesen		
8					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülré összesen					10 699	
Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülré							
10	018030			k	Szoc. És Turisztikai Szövetkezet		
11				k	Csurgói E.ü. Centrum	10 109	
12				k	Egyéb civil szervezet, egyesület	100	
Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülré feladat jellege szerint összesen:							
13					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	10 209	
14					Önként vállalt feladatok összesen		
15					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
16	Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülré összesen					10 209	
17	Működési célú pénzeszköz átadás					20 908	

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

Ezer Ft-ban

Sor-szám	COGOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Célok megnevezése	2022.évi eredeti előirányzat (/3/2022)	2022.évi módosított előirányzat (/2022)		
Céltartalék működési célra:									
Céltartalék feladat jellege szerint összesen:									
1					Kötelezően ellátandó feladatok összesen				
2					Önként vállalt feladatok összesen				
3					Állami (államigazgatási) feladatok összesen				
4	Működési célú céltartalék összesen:								
5	011130			Ö	Általános tartalék működési célra:	300	0		
6					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	300	0		
7					Önként vállalt feladatok összesen				
8					Állami (államigazgatási) feladatok összesen				
9	Tartalékok összesen:							300	0

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy beruházási kiadásai

Ssz.	COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államgazdálkodási feladat)	Megnevezés	2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)		2022.évi módosított előirányzat (/2022)		Ezer Ft-ban	
						Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás		
Folyamatban lévő, szerződéssel vagy pályázattal elkötelezett beruházások											
1	041233			k	Hosszabb távú közfoglalkoztatás Fűkaszó						
2	041237			k	Start munkaprogram közfoglalkoztatás (permetező, szivattyú, öntözőrendszer)						
3	107080		EFOP 1.5.3	k	projekt laptop						
4	105020		EFOP 1.1.3	k	projekt kerékpárok, öltözőszekrény, számítástechnikai eszközök						
5	011130			ő	telefon, hivatal udvari kapu, ózon generátor						
6	011130			k	részesszedés beszerzés						
7	066020			ő	kukák, gondozási központba szalagfüggöny						
8	104031		TOP-1.4.1.	ő	bölcsőde építés	160 752					
9	062020			k	Magyar falu program (kommunális eszköz beszerzés)	14 288					
10	082091			k	Közművelődés, társadalmi részvétel pályázat (marketing felszerelés)						
11	Folyamatban lévő, szerződéssel vagy pályázattal elkötelezett beruházások összesen										
	Közzétételi döntéssel elkötelezett beruházások										
12	Közzétételi döntéssel elkötelezett beruházások összesen										
	Elkötelezett beruházások feladat jellege szerint összesen:										
13					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	175 040					
14					Önként vállalt feladatok összesen						
15					Állami (államgazdálkodási) feladatok összesen						
16	Elkötelezett beruházások összesen										
	Egyéb beruházások:										
17	107055			k	telefon,			17			
18	011130			k	telefon, fotel			318			
19	013370			k	Informatikai eszközök beszerzése						
20	066020			k	Székek, fotelok, kázan, laptop						
21	066020			k	Eszközbekérés , gépjármű, bútorok						
	Egyéb beruházások feladat jellege szerint összesen										
22					Kötelezően ellátandó feladatok összesen			335			
23					Önként vállalt feladatok összesen						
24					Állami (államgazdálkodási) feladatok összesen						
25	Egyéb beruházások összesen										
26	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN						175 040		335		
27	MINDÖSSZESEN						175 375				

**Zákány Község Önkormányzata
beruházási kiadásait a Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal intézményénél**

Ssz.	COPOG	Megnevezés	Ezer Ft-ban			
			2022. évi tervezett előirányzat (3/2022)		2022. évi módosított előirányzat (2022)	
A	B	Beruházások	Felújítások	Beruházások	Felújítások	
	Induló beruházások:					
1		Információs eszközök , iroda bútor , telefon	250			
2		I. Intézmények összesen:	250			
3		Intézményi beruházások, felújítások összesen:	250			

Zákány Napsugár Óvoda és Konyha

Ezer Ft-ban

Ssz.	COFOG	Megnevezés	2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)		2022.évi módosított előirányzat (/2022)	
			Beruházások C	Felújítások D	Beruházások E	Felújítások F
	A	B				
	Induló beruházások:					
1		Egyéb gép, berendezés, informatikai eszközök, udvari játék beszerzése	230			
2	I. Intézmények összesen:					
3	Intézményi beruházások, felújítások összesen:					
			230			

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy felújítási kiadásai

S. sz.	CFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Célok megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat (3/2022)		2022. évi módosított előirányzat (/2022)		Ezer Ft-ban
						Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1	Közyüüési döntéssel elkötelezett felújítások									
2	Intézményi felújítások									
3	013350			k	Tornacsarnok felújítás TOP 3.2.1. projekt	0	2 074			
4	066020			k	BM pályázat útfelújítás	5 143	2 353			
5	066020			k	Belvezetés pályázat	88 725				
6	011130			k	Hivatal udvar felújítás		0			
7	062020			k	településfejlesztés (Orgona u., járdafelújítás, óvoda felújítás)	3 543				
7	Út- és járdafelújítások									
8	011130			k	járda felújítás					
9	045160			k	belterületi utak felújítása	0	0			
10	045160			k	külterületi utak					
11	Egyéb felújítások									
Felújítások feladat jellege szerint összesen:										
12					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	97 411	4 427			
13					Önként vállalt feladatok összesen					
14					Állami (államigazgatási) feladatok összesen					
15					Összesen	97 411	4 427			
16						101 838				

Zákány Község Önkormányzata, mint önálló törzskönyvi jogi személy felhalmozási célú pénzeszköz átadásai

Ezer Ft-ban

Sor- szám	COFOG	Szervezet kód	Projekt kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/ államigazgatási feladat)	Átvevők és célok megnevezése	2022.évi eredeti előirányzat (3/2022)	2022.évi módosított előirányzat (/2022)
	A	B	C	D	E	F	G
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre							
1	066020			k	Sportpark támogatás	0	0
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre feladat jellege szerint összesen:							
2					Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	0
3					Önként vállalt feladatok összesen		
4					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
5	Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen					0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre							
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre feladat jellege szerint összesen:							
6					Kötelezően ellátandó feladatok összesen		
7					Önként vállalt feladatok összesen		
8					Állami (államigazgatási) feladatok összesen		
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre összesen					0	0
10	Felhalmozási célú támogatások összesen					0	0

Kategori	Jumlah	Kategori	2020		2021		Kategori	2020		2021		Kategori	2020		2021		Kategori	2020		2021		Kategori	2020		2021																																																																											
			1	2	3	4		5	6	7	8		9	10	11	12		13	14	15	16		17	18	19	20	21	22	23	24																																																																						
1		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	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100

ZÁKÁNY Község Önkormányzata 2022 évi költségvetése konszolidált

Előirányzat felhasználási terv (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat száma	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	ÖSSZESEN eredeti 3 /2022)	ÖSSZESEN módosított ei. (/2022)
Személyi juttatások	K1	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	10 462	125 553	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	1 358	16 304	
Dologi kiadások	K3	8 276	8 276	8 276	8 276	8 276	8 276	8 276	8 276	8 276	8 276	8 276	8 282	99 318	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340	346	4 086	
Egyéb működési célú kiadások	K5			5 302			5 302						5 305	21 211	
Beruházások	K6	14 654	14 654	14 654	14 654	14 654	14 654	14 654	14 654	14 654	14 654	14 654	14 661	175 855	
Felújítások	K7	7 496	2 284	2 074		22 496	22 496	22 496	22 497					101 839	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8														
Kötségvetési kiadások	K1-K8	42 586	37 374	42 466	35 090	57 586	62 888	57 586	57 587	40 392	35 090	35 090	40 431	544 166	
Finanszírozási kiadások	K9	14 031	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 337	105 698	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		56 617	45 707	50 799	43 423	65 919	71 221	65 919	65 920	48 725	43 423	43 423	48 768	649 864	
Rovat megnevezése	Rovat száma	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	ÖSSZESEN	ÖSSZESEN
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	15 959	15 959	15 959	15 959	15 959	15 959	15 959	15 959	15 959	15 959	15 959	15 961	191 510	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2						83 808							83 808	
Közhatalmi bevételek	B3			15 350						15 350				30 700	
Működési bevételek	B4	1 143	1 143	1 143	1 143	1 143	1 143	1 143	1 143	1 143	1 143	1 143	1 154	13 727	
Felhalmozási bevételek	B5		3 000		7 964		7 964							18 928	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6														
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7														
Kötségvetési bevételek	B1-B7	17 102	20 102	32 452	25 066	17 102	100 910	25 066	17 102	32 452	17 102	17 102	17 115	338 673	
Finanszírozási bevételek	B8	34 731	34 731	34 731	34 731	34 731	34 731	34 731	34 738	8 333	8 333	8 333	8 337	311 191	
Bevételek összesen (B1-B8)		51 833	54 833	67 183	59 797	51 833	135 641	59 797	51 840	40 785	25 435	25 435	25 452	649 864	

Kimutatás a költségvetési év azon fejlesztési céljairól, melyek adósságot keletkeztető ügylet megkötését teszlik vagy tehetik szükségessé

Zákány Község Önkormányzata a 2021.évi zavaratlan működés érdekében 23.000 e Ft összegű likvid hitelt igényelt, melyet 2021.01.11.-én becsajított a Takarékbank ZRT a rendelkezésére. Mivel a fenti összeget 2021.12.31.-ig naponta igénybeveheti az önkormányzat, (ha jóváírás érkezik a számlára akkor törlesztésre kerül az igénybevev összeg, ha verheés van a számlán, akkor hitel igénybevétele történik), ezért könyveléstechnikailag szükséges volt 100.000 e Ft összeg előirányzatot tervezni. Ezzel természetesen a hitelkeretünk összeg nem nő maximálisan kihasználni minden esetben csak 23.000 e Ft erejéig lehetséges.

Zákány Község Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak előirányzatai éves bontásban

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat	Összes kiadás	Ebből:					évi számított			
			Előző év végéig		Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat (/2022)	2023	2024	2025		
			2020	2021						2022	F
	A	B	C	D	E	F	G	H			
1	Palugondnoki busz vásárlásához igénybe vett hosszú lejáratú hitel törlesztés		0	0							
	Tanyagondnoki busz vásárlásra igénybevett lízing		140	5 048	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen		140	5 048	0	0	0	0	0	0	0

Zákány Község Önkormányzata közvetett támogatásai

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D
		50%	100%	összesen
1.	Ellátottak térítési díjai	774	4481	5 255
# ##	Mindösszesen	774	4 481	5 255

Ezer Ft-ban

Az ingyenes és kedvezmények intézményi gyermekétkeztetéséről az 1997. XXXI. törvény 21/B. §. rendelkezik.

Ingyenes gyermekétkeztetésben részesülnek:

- a) a bölcsődében, mini bölcsődében nyújtott ellátásban, vagy óvodai nevelésben részesülő gyermekek,
 b) az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban résztvevő tanulók, ha nevelésbe vették vagy rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,
 c) fogyatékos gyermekek nappali ellátásában részesülő gyermek,
 d) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanulók, ha nevelésbe vagy utógondozásba vették.

50 %-os normatív kedvezményben részesülnek:

- a) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanulók, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülnek.
 b) 1-8. és az azon felüli évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek.

Ezer Ft-ban

	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	Adóelengedés	Adó-kedvezmény	Összesen
	A	B	C	D
# ##	Összesen	0	0	0

Az önkormányzati adóhatóság az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 134. §. (1) bekezdése alapján a magánszemélyek adótartozását, bírság- vagy pótlék tartozását mérsékelheti vagy elengedheti. Az adóelengedés összegének megállapítása e jogszabály figyelembevételével történt.

Az adómentesség mértékét a hatályos helyi adórendeletekben biztosított szabályok határozzák meg.

Ezer Ft-ban

	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	Összesen
	A	B
# ##	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
A kimutatásban szereplő helyiségek és ingatlanok bérlői részére az önkormányzat bérlési díjat nem számol fel, amelynek indoka, hogy olyan karitatív önszolgáltató, illetve ingyenesen juttatott szolgáltatást nyújt, ami a város számára hasznos tevékenység.		
# ##	Közvetett támogatások mindösszesen:	3 615

Zákány Község Önkormányzat állami hozzájárulásának jogcímei és összegei

2022. évben

Megnevezés	Műtató megnevezése	2022.évi		
		adatok forintban		
		mutató	eredeti (Ft)	
A	B	C	H	
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)			
2	Nem közművelő ösztöndíjjal hivatású személy alkalmaztatása	m3		
3	Önkormányzati feladatok	előzetes adat Ft		
4	Önkormányzati feladatok - beszámítás után			
5	Lakott kultúrterület kapcsolatos feladatok	külterület lakosságján		255 000
6	Lakott kultúrterület kapcsolatos feladatok - beszámítás után			
7	Egyéb köztisztviselői feladatok	IS		8 500 000
8	Egyéb köztisztviselői feladatok - beszámítás után			
9	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok előállításának támogatása	hektár		5 720 000
10	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok előállításának támogatása - beszámítás után			
11	Közügyi feladatok támogatása	km		7 069 800
12	Közügyi feladatok támogatása - beszámítás után			
13	Köztisztviselői feladatok támogatása	m ²		822 870
14	Köztisztviselői feladatok támogatása - beszámítás után			
15	Közügyi feladatok támogatása	km		2 523 000
16	Közügyi feladatok támogatása - beszámítás után			
17	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	IS	0,96	49 720 732
18	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után			
19	Pályázatokat támogató támogatás			3 915 453
20	Működési célú központosított támogatás (B115) Összesen Beszámítás nélkül (19*345+7*241+13+15+17+19)			75 547 355
21	BESZÁMÍTÁS - Adóterék-kiszáradás (HFO)			
22	Önkormányzati működés célú központosított támogatás (B111) Összesen - beszámítás után			
23	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása mindösszesen (B111)			75 547 355
24	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) Települési önkormányzatok nyitólapszerű és köznevelési feladatainak támogatása	lakosságján		
25	Könyvtári köznevelési és művelődési feladatok támogatása			
26	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása mindösszesen (B114)			2 466 282
27	Család- és gyermekjóléti szolgálat	mutató		
28	Család- és gyermekjóléti központ	mutató		
29	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			23 677 279
30	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása			10 431 039
31	Szociális ellátás	IS	44	3 747 640
32	Felügyeleti szolgálat támogatása	há	12	5 142 300
33	Időseknek napközi intézményi ellátás	IS		
34	Fogyatékos személyek napközi intézményi ellátása	IS		
35	Szociális ellátás, időseknek és fogyatékos személyek napközi intézményi ellátása összesen			
36	Ház segítségnyújtás - Szociális segítség	IS	6	125 000
37	Ház segítségnyújtás - Személyi gondozás	IS	10	4 431 300
38	Házi segítségnyújtás mindösszesen	IS		4 756 300
39	Bölcsődei ellátás-nem foglalkozó, nem hátrányos helyzetű gyermekek	IS		
40	Bölcsődei ellátás-foglalkozó gyermek	IS		
41	Bölcsőde - A finanszírozás szempontjából előmerít szakmai dolgok birtánogatása: feladatok végzettségű köznevelési, szaktanácsadók	IS		
42	Bölcsőde - A finanszírozás szempontjából előmerít szakmai dolgok birtánogatása: bölcsődei feladatok végzettségű köznevelési, szaktanácsadók	IS		
43	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			
44	Kiegészítő támogatás a bölcsődeiben foglalkoztatott, feladatok végzettségű köznevelési munkatársak birtánogatására	IS		
45	Bölcsődei ellátás támogatása mindösszesen			
46	Szociális intézményvezetői és a segítségnyújtás létesítmények birtánogatása (ESZ)	IS		
47	Intézmény-üzemeltetési támogatás			
48	Intézmény-üzemeltetési és birtánogatás mindösszesen		2	21 792 359
49	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása (bölcsőde, óvoda, iskola, kollégium) - dolgozók birtánogatása	IS		
50	Gyermekeket nevelő intézmények támogatása			
51	A részorvos gyermekorvos intézményen kívüli szociális ellátásának támogatása			64 360
52	Támogató Szolgáltatás alaptámogatás	működési há		
53	Támogató Szolgáltatás teljesítmény támogatás	feladatsúly		
54	Támogató szolgáltatás mindösszesen			
55	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása			
56	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen (B113)			21 876 719
57	Óvoda működtetési támogatás	IS	32	4 121 000
58	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
59	Társults által fenntartott óvodákba bejövő gyermekek utaztatásának támogatása 8 hó	IS		
60	Társults által fenntartott óvodákba bejövő gyermekek utaztatásának támogatása 4 hó	IS		
61	Társults által fenntartott óvodákba bejövő gyermekek utaztatásának támogatása mindösszesen			
62	Óvodapedagógusok birtánogatása	IS	3,2	16 841 280
63	Óvodapedagógusok állagbirtánogatás és kiterhelés előmerít pótlólagos összege	IS		
64	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő birtánogatása	IS	2	7 756 000
65	Óvodapedagógusok birtánogatása mindösszesen			
66	Alapfokozati végzettségű Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	IS		
67	Alapfokozati végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	IS		
68	Mesterfokozati végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	IS		
69	Óvoda pedagógusok kiegészítő birtánogatása mindösszesen			
70	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen (B112)			28 718 280
71	Állami hozzájárulások összesen			152 184 915

Zákány Község Önkormányzata Önkormányzata szociálpolitikai feladatainak kiadásai

Ezer Ft-ban

S. sz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
	A	B
1	Települési támogatás (ápolási hozzájárulás)	
2	Települési támogatás (rendszeres gyógyszer hozzájárulás)	0
3	Települési támogatás (lakásfenntartási hozzájárulás)	150
4	Rendkívüli települési támogatás	1 650
5	Önkormányzati rendeletben meghatározott (BURSA, szoc.tűzifa)	2 286
6	Önkormányzat által saját hatáskörben adott	0
7	Összesen:	4 086

Zákány Község Önkormányzata 2022. évi Európai Unió projektjei

Ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Támogatási projekt azonosító	Cél megvalósítását biztosító források összetétele					
			2022. évi kiadás (/2022)			2022. évi EU-s támogatás	Előző évről áthúzódó támogatás	Önkormányzat tárgyévi, projekthez való hozzájárulásána K összege
			Kiadás összesen	ebből: fejlesztési célú kiadás	ebből: működési célú kiadás			
A	B	C	D	E	F	G	H	
Önkormányzaton belül megvalósuló projektek:								
1	Belvizelvezetés	TOP-2.1.3.-16-SO1-2021	92 371	88 725	3 646	92 761		
2	Tornaterem felújítás	TOP-3.2.1.-16-SO1-2017-00001	2 075	2 075				2 075
3	Szövetség a humán szolgáltatások fejlesztéséért	EFOP-1.5.3.-16-2017-00027	266		266		266	-
4	Helyi identitást és közösségi részvételt erősítő közösségfejlesztés	TOP-5.3.1.-16-SO1-2017-00014	6 701		6 701		6 701	-
5	Bölcsőde építés pályázat	TOP-1.4.1.-19-SO1	166 623	160 752	5 871	83 808	82 815	-
6	Összesen:		268 036	251 552	16 484	176 569	89 782	2 075
Intézményeken belül megvalósuló projektek:								
7	Összesen:							
8	Mindösszesen:							

A táblázatban szereplő adatok a Zákány Község Önkormányzata által kimutatott 2022. évi költségvetést érintő projekteket tartalmazza ezer Ft-ban. Feltüntetésre került a projekt neve, projekt azonosítószáma, és a projekthez tartozó 2022. évben várható kiadások, és bevételek összege.

Zákány Község Önkormányzata Európai Unió finanszírozási forrásból megvalósuló, korábban megkezdett, folyamatban lévő beruházásai 2022. évben is tovább folytatódnak, melyekhez a szükséges saját forrást az önkormányzat biztosítja.

Zákány Község Önkormányzata

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

Sorsz.	Megnevezés
A	
1	Helyi adóból származó bevételek
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 garanciavállalással kapcsolatos megtérülés
7	Összesen

A fennálló folyószámla hitelkeret tartozás összege 23.000 e Ft, korlátot a saját bevételek 50%-át ami 24814 e Ft.

sa alapján kiadott jogszabályban

Ezer Ft-ban

2022. évi eredeti előirányzat	
B	
	30 600
	18 928
	100
	49 628

,ami nem haladja meg a hitelképességi

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti kezessegekből fennálló kötelezettségekre vonatkozó kimutatás

Sorsz.	Kezeségvállalás tárgya	Eredeti kötelezett	Ezer Ft-ban			
			Szerződés szerinti adósságszolgálat éves ütemezése			2023
			2021	2022	2023	
A	B	C	D	E		
1			0	0	0	
2						
3	Összesen		0	0	0	

Zákány Község Önkormányzatának nincs fennálló kezeségvállalása.