

Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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

I. Fejezet Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki.
- (2) E rendelet hatálya kiterjed az átadott támogatások tekintetében az önkormányzatra, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. A címrend

2. §

Az önkormányzat önálló címrendet alkot, intézménnyel nem rendelkezik.

II. Fejezet A költségvetés bevételei és kiadásai

3. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §¹

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 668.336 ezer Ft tárgyévi bevétellel, és 668.336 ezer Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

- a) a működési célú bevételt 645.646e Ft-ban
 - aa) a működőképesség megőrzését szolgáló támogatást 4.947e Ft-ban
 - ab) az előző évi költségvetési maradványt 14.931e Ft-ban
- b) a működési célú kiadásokat 656.826e Ft-ban
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 50.688e Ft-ban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 6.600e Ft-ban
 - bc) a dologi kiadásokat 71. 770e Ft-ban
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 2.800e Ft-ban
 - be) az általános tartalékot 500e Ft-ban
 - bf) a céltartalékot 468.864e Ft-ban

¹ A 3. § a Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (VIII. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- c) a felhalmozási célú bevételt 22.690e Ft-ban
- d) a felhalmozási célú kiadást 11.510e Ft-ban
- da) a beruházások összegét 6.985e Ft-ban
- db) a felújítások összegét 4.125e Ft-ban
- dc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 400e Ft-ban állapítja meg.

4. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) Az önkormányzat bevételeit forrásonként az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat beruházási kiadásait feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat felújítási kiadásait feladatonként a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat éves létszám-előirányzatát a 5. melléklet tartalmazza
- (6) Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 6. melléklet tartalmazza
- (7) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.

5. A bevételi többlet kezelése

5. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület kincstárjegy és állampapír vásárlás, illetve betétben történő lekötés útján hasznosíthatja.

6. Általános és céltartalék

6. §

- (1)² A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 468.864 ezer Ft összegben a 9. mellékletben felsorolt célokra állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 500 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (3) Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármester gyakorolja, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

² A 6. § (1) bekezdése a Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (VIII. 30.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

7. Több éves kihatással járó feladatok

7. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 10. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatai véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor kerülnek megállapításra.

8. Előirányzat-felhasználási ütemterv

8. §

A 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

9. Önként vállalt és államigazgatási feladatok

9. §

Az önkormányzat által ellátandó önként vállalt feladatokat, valamint az államigazgatási feladatokat a 12. melléklet tartalmazza.

III. Fejezet

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

10. §

- (1) Az önkormányzat támogatási igénye, pályázata esetében a polgármester átruházott hatáskörben - a tartalék keret terhére- nyilatkozatot tehet a saját forrás biztosításáról.
- (2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az államháztartás pénzeszközei felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő –nettó 5 millió forintot meghaladó értékű- árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyonértékesítésre vonatkozó szerződések megnevezését, tárgyát a szerződés megkötését követő hatvan napon belül közzé kell tenni.
- (4) Sikeres pályázatok elnyerése esetén a támogatási szerződés megkötéséhez a képviselő-testület működése idején annak megerősítő döntése szükséges.

11. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

11. §

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

12. Támogatási szerződés

12. §

(1) Az önkormányzati keretből biztosított támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni (különös tekintettel: a támogatás felhasználására, a folyósítás feltételeire, az elszámolás szabályaira).

(2) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, az önkormányzat felé lejárt határidejű tartozással rendelkező, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás nem ítéltető meg.

13. Egyéb rendelkezések

13. §

(1) Az e rendelet elfogadásáig terjedő átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) A polgármester a likviditás folyamatos biztosítása érdekében a költségvetési éven belül visszafizetésre kerülő likviditási hitelszerződés aláírására 5.000 ezer Ft értékhatárig jogosult.

(3) A polgármester a képviselő-testület hatásköréből át nem ruházható ügyek kivételével a két ülés közötti időszakban felmerülő önkormányzati ügyekben a forrásfelhasználásról 200 ezer Ft értékhatárig hozhat döntést.

(4)³ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat bankszámláján lévő, szabad pénzeszköz állományból -lekötött bankbetétként történő elhelyezés érdekében- 450 millió forint összeghatárig a számlavezető banktól ajánlatot kérjen, és az ajánlat elfogadásával kapcsolatosan döntést hozzon és szerződést kössön.

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2027. december 31-én hatályát veszti.

Schuller Tibor s.k.
polgármester

Bödőné dr. Molnár Irén s.k.
címetes főjegyző

Az egységes szerkezetbe foglalt rendelet hiteles.

Marcali, 2024. szeptember 3.

Bödőné dr. Molnár Irén
címetes főjegyző



³ A 13. § (4) bekezdését a Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (VIII. 30.) önkormányzati rendelete 3. §-a iktatta be.

1. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi bevételi előirányzatai¹

e Ft

Sorszám	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
2	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 800	23 800
3	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	10 440	10 440
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 524	18 524
5	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2 270	2 270
	ebből : Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	37 121	6 568
	Szociális ágazati pótlék	35 500	4 947
	Kult.kieg támogatás	460	460
6	Önkormányzatok működési támogatásai (1+..+ 5)	92 155	61 602
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 229	10 229
8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7)	10 229	10 229
9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 985	5 985
10	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9)	5 985	5 985
11	Magánszemélyek jövedelemadói	10	10
12	Vagyon típusú adók	5 000	522 074
13	Ertékesítési és forgalmi adók	20 000	18 500
14	Termékek és szolgáltatások adói (13)	20 000	18 500
15	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	18 500
16	Közhatalmi bevételek (11+12+14+15)	500	500
17	Szolgáltatások ellenértéke	25 510	541 084
18	Tulajdonosi bevételek	600	600
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 000	4 000
20	Ellátási díjak	5 000	6 500
21	Egyéb működési bevétel, kamatbevétel	2 000	2 000
22	Kiszámlázott ÁFA	1 000	1 000
23	Áfa visszatérítés	2 700	2 700
24	Működési bevételek (17+..+ 23)	1 000	1 000
25	Egyéb ingatlanértékesítés	16 300	17 800
26	Ingatlanok értékesítése lakás vételár, rendelő vételár/	15 000	15 000
27	Felhalmozási bevétel (25+26)	1 705	1 705
28	Költségvetési bevételek (6+8+10+16+24 +27)	16 705	16 705
29	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	166 884	653 405
30	Finanszírozási bevételek (29)	14 931	14 931
31	Bevételek mindösszesen (28+30)	14 931	14 931
		181 815	668 336

¹ Magállapította: 8/2024.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 4.§. (1) Hatályos: 2024. 08.31-től

2. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi kiadási előirányzatai¹

e Ft

Sorszám	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
1	Személyi juttatások	50 688	50 688
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 600	6 600
3	Szakmai anyagok	50	50
4	Üzemeltetési anyagok	4 500	4 500
5	Készletbeszerzés (3+4)	4 550	4 550
6	Informatikai szolgáltatás	70	800
7	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	600	600
8	Kommunikációs szolgáltatások (6+7)	670	1 400
9	Közüzemi díjak	3 000	5 500
10	Vásárolt élelmezés	25 000	25 000
11	Bérelti és lízing díj	1 300	2 000
12	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300	1 000
13	Közvetített szolgáltatások	5 000	6 500
14	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50	50
15	Egyéb szolgáltatások	4 600	5 800
16	Szolgáltatási kiadások (9+...+15)	39 250	45 850
17	Kiküldetések kiadásai	100	600
18	Reklám- és propagandakiadások	40	40
19	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (17+18)	140	640
20	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 000	12 700
21	Fizetendő Áfa	100	100
22	Kamatkiadások	1 000	5 530
23	Egyéb dologi kiadások	953	1 000
	ebből tagdíjak:		
	Vidékünk a Jövő Szövetség		
	Balatoni Szövetség		
	TÖOSZ tagdíj		
24	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+...23)	13 053	19 330
25	Dologi kiadások összesen (5+8+16+19+24)	57 663	71 770
26	Köztemetés	500	500
27	Települési támogatás lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások	800	800
28	Rendkívüli települési támogatás temetési költségek finanszírozásához	200	200
29	Rendkívüli települési támogatás természetbeni ellátás	500	500
30	Rendkívüli települési támogatás pénzbeli ellátás	800	800
31	Ellátottak pénzbeli juttatásai 26+..+ 30)	2 800	2 800
32	Elvonások, befizetések	2 348	2 567
33	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	29 921	30 227
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	150	150
35	Tartalékok	600	469 364
36	Egyéb működési célú kiadások (32+33+34+35)	33 019	502 308
37	Beruházások	6 985	6 985
38	Felújítás	1 000	4 125
39	Felhalmozási célú támogatás, felh. célú p.e átadás	400	400
40	Költségvetési kiadások(1+2+25+36+37+38+39)	159 155	645 676
41	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	22 660	22 660
42	Finanszírozási kiadások (41)	22 660	22 660
43	Kiadások mindösszesen (40+42)	181 815	668 336

¹ Magállapította: 8/2024.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 4.§. (2) Hatályos: 2024. 08.31-től

3. melléklet a 2/2024.(II. 16.) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi beruházási kiadásai

Sz.	F e l a d a t	2024. évi előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
1	Tárgyi eszköz beszerzés	5 985		5 985	MFP /fűnyíró traktor+utánfutó/
3	DRV szennyvíz/beruházás/	1 000	1 000		DRV eszközhaszn.díj
	Összesen:	6 985	1 000	5 985	

e Ft

4. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi felújítási kiadásai¹

e Ft

Sz.	F e l a d a t	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
1	DRV /eszköz felújítás /	1 000	4 025	4 025		DRV eszközhaszn.díj
2	Út felújítás /tervdokumentáció/		100	100		
	Összesen:	1 000	4 125	4 125		

¹ Magáallapította: 8/2024.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 4.§. (3) Hatályos: 2024. 08.31-től

5. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi engedélyezett létszám
előirányzatai

S.sz	I n t é z m é n y	2024. évi kv. engedélyezett létszámkeret
1	Sávoly Község Önkormányzata	5
	Összesen:	5
	Közfoglalkoztatottak	6

fő

6. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi működési célú bevétel- és kiadásai¹

Bevételek				Kiadások		e Ft
Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	
Önkormányzatok működési támogatása	92155	61602	Személyi juttatások	50 688	50 688	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 229	10 229	Munkaadókat terhelő járulékok	6 600	6 600	
Közhatalmi bevételek	25 510	541 084	Dologi kiadások	57 663	71 770	
Működési bevételek	16 300	17 800	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800	2 800	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 931	14 931	Egyéb működési célú kiadások	33 019	502 308	
			Megelőlegezés visszafizetése	22 660	22 660	
ÖSSZESEN:	159 125	645 646	ÖSSZESEN:	173 430	656 826	
Hiány:	14 305	11 180	Többlet:			

¹ Magállapította: 8/2024.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 4.§. (4) Hatályos: 2024. 08.31-től

8. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi összevont költségvetési mérlege¹

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi bevételek összesen	630 715	22 690	653 405
Tárgyévi kiadások összesen	634 166	11 510	645 676
Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-3 451	11 180	7 729
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	14 931		14 931
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei			0
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	22 660		22 660
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	-2 352		-2 352
Kiadások mindösszesen	656 826	11 510	668 336
Bevételek mindösszesen	645 646	22 690	668 336

1 Magállapította: 8/2024.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 4.§. (6) Hatalyos: 2024. 08.31-től

9.melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi általános és céltartalék felhasználása¹

Sorszám	Megnevezés	Célja	Összege
1.	Általános tartalék	Év során előre nem látható események fedezetére	500
2.	Céltartalék	Előző évről áthúzódó szállítói kötelezettség	100
3.		Telekadó többletbevételek terhére vállalható kötelezettség	468 764
	Összesen		469 364

e Ft

¹ Magállapította: 8/2024.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 4.§. (7) Hatályos: 2024. 08.31-től

10. melléklet a 2/2024.(II. 16.) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának többéves kihatással járó
döntésekből származó kötelezettségei évenkénti bontásban

S. sz	Kötelezettség		e Ft
		jogcíme	
1	Körjegyzőségi ingatlan vételár részletei /orvosi rendelő, és lakás/	2 024	334
Összesen			334

11. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának előirányzati ütemterve 2024.évre¹

e Ft

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Önkormányzatok működési támogatása	4 035	4 720	4 720	4 720	4 720	4 720	4 700	4 700	8 700	4 700	4 720	6 447	61 602
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	800	830	830	830	830	830	830	830	830	830	830	1 129	10 229
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			5 985										5 985
5.	Közhatalmi bevételek, jöv.adó			10 010		4 000			517 074	10 000				541 084
6.	Működési bevételek	520	1 500	1 520	521	2 916	1 416	1 994	869	2 030	237	2 500	1 777	17 800
7.	Felhalmozási bevételek		172	2 086	172	172	172	172	13 172	172	172	172	71	16 705
8.	Költségvetési maradvány		14 931											14 931
9.	Finanszírozási bevétel													
10.	Bevételi előir. összesen:	5 355	22 153	25 151	6 243	12 638	7 138	7 696	536 645	21 732	5 939	8 222	9 424	668 336
11.	Kiadási előirányzatok													
12.	Személyi juttatások	4 000	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	5 680	4 080	4 080	4 288	50 688
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550	6 600
14.	Dologi kiadások	4 200	4 080	5 100	4 900	4 750	4 900	4 950	3 700	8 750	8 989	8 379	9 072	71 770
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	270	2 800
16.	Egyéb működési célú kiadás	47	210	1 047	1 047	3 047	4 056	3 050	4 595	3 279	4 476	4 448	473 006	502 308
17.	Felhalmozási célú támogatás, felh.célú p.e átadás										400			400
18.	Beruházás					5 989		500		500				6 985
19.	Felújítás					3 125	1 000							4 125
20.	Megelőlegezés visszafizetése	2 135	4 500	4 500	4 500	4 500	2 525							22 660
21.	Finanszírozási kiadás													
22.	Kiadási előir. összesen:	11 162	13 650	15 507	15 307	26 271	17 341	13 360	13 155	18 989	18 725	17 687	487 186	668 336

1 Magállapította: 8/2024.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 4.§. (8) Hatályos: 2024. 08.31-től

12. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024 évben ellátandó önként vállalt és államigazgatási feladatai

Intézmények	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Tervezett kiadás	Finanszírozás módja
Sávoly Község Önkormányzata	Hozzájárulás a Marcali Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez		19 500	Telekadó, iparüzési adó
Sávoly Község Önkormányzata	Egyéb működési célú támogatások á.h.kivülre		150	Telekadó, iparüzési adó

e Ft