

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 1.184.914 ezer Ft tárgyévi bevétellel, és 1.184.914 ezer Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

- a) a működési célú bevételt 1.174.164e Ft-ban
 - aa) a működőképesség megőrzését szolgáló támogatást 3.022e Ft-ban
 - ab) az előző évi költségvetési maradványt 14.931e Ft-ban
- b) a működési célú kiadásokat 1.162.404e Ft-ban
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 50.688e Ft-ban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 6.600e Ft-ban
 - bc) a dologi kiadásokat 78.575e Ft-ban
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 2.800e Ft-ban
 - be) az általános tartalékot 500e Ft-ban

¹ A 3. § a Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (VIII. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § a Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2024. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- bf)* a céltartalékot 1.225e Ft-ban
- c)* a felhalmozási célú bevételt 10.750e Ft-ban
- d)* a felhalmozási célú kiadást 22.510e Ft-ban
- da)* a beruházások összegét 17.485e Ft-ban
- db)* a felújítások összegét 4.625e 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 1.225 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. A 6. § (1) bekezdése a Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2024. (XI. 18.) 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

Bödöné Dr Molnár Irén s.k.
címzetes főjegyző

Az egységes szerkezetbe foglalt rendelet hiteles.

Marcali, 2024. november 21.

Bödöné Dr. Molnár Irén

Bödöné Dr. Molnár Irén
címzetes főjegyző



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

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	10 874
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 524	22 541
5	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2 270	3 435
	ebből : Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	37 121	8 470
	Szociális ágazati pótlék	35 500	3 022
	Kult.kieg támogatás	460	
6	Önkormányzatok működési támogatásai (1+..+ 5)	1 161	
7	Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	92 155	69 120
8	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7)	10 229	10 229
9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 229	10 229
10	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9)	5 985	5 985
11	Magánszemélyek jövedelemadói	5 985	5 985
12	Vagyoni típusú adók	10	10
13	Értékesítési és forgalmi adók	5 000	522 074
14	Termékek és szolgáltatások adói (13)	20 000	9 000
15	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	9 000
16	Közhatalmi bevételek (11+12+14+15)	500	1 000
17	Szolgáltatások ellenértéke	25 510	532 084
18	Tulajdonosi bevételek	600	700
19	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 000	2 200
20	Ellátási díjak	5 000	6 000
21	Egyéb működési bevétel, kamatbevétel	2 000	1 000
22	Kiszámlázott ÁFA	1 000	4 500
23	Áfa visszatérítés	2 700	2 400
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	2 700
27	Működési célú kölcsönök visszatérülése á.h.kívülről	1 705	1 705
28	Felhalmozási bevétel (25+27)		360
29	Költségvetési bevételek (6+8+10+16+24 +28)	16 705	4 765
30	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	166 884	639 983
31	Pénzeszköz lekötött bankbetétként elhelyezés megszűnés	14 931	14 931
32	Finanszírozási bevételek (30+31)		530 000
33	Bevételek mindösszesen (29+32)	14 931	544 931
		181 815	1 184 914

¹ Magállapította: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (1) Hatályos: 2024. 11.19-től

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	28 000
11	Bérleti és lízing díj	1 300	2 200
12	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300	1 700
13	Közvetített szolgáltatások	5 000	6 000
14	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50	1 350
15	Egyéb szolgáltatások	4 600	6 600
16	Szolgáltatási kiadások (9+...+15)	39 250	51 350
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	12 600
21	Fizetendő Áfa	100	5
22	Kamatkiadások	1 000	5 530
23	Egyéb dologi kiadások	953	2 500
	ebből tagdíjak:		
	Vidékünk a Jövő Szövetség		
	Balatoni Szövetség		
	TÖOSZ tagdíj		
24	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+...23)	13 053	20 635
25	Dologi kiadások összesen (5+8+16+19+24)	57 663	78 575
26	Köztetetés	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	32 477
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	150	4 312
35	Tartalékok	600	1 725
36	Egyéb működési célú kiadások (32+33+34+35)	33 019	41 081
37	Beruházások	6 985	17 485
38	Felújítás	1 000	4 625
39	Felhalmozási célú támogatás, felh. célú p.e átadás	400	400
40	Költségvetési kiadások(1+2+25+36+37+38+39)	159 155	202 254
41	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	22 660	22 660
42	Pénzeszköz lekötött bankbetétként elhelyezés		960 000
43	Finanszírozási kiadások (41+42)	22 660	982 660
44	Kiadások mindösszesen (40+43)	181 815	1 184 914

1 Magállapította: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (2) Hatályos: 2024. 11.19-től

3. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez¹
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi beruházási kiadásai

Ssz.	F e l a d a t	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
1	Tárgyi eszköz beszerzés	5 985	15 985	10 000	5 985	MFP 5.985e Ft/nyíró
3	DRV szennyvíz/beruházás/	1 000	1 500	1 500		traktor+utánfutó/
	Összesen:	6 985	17 485	11 500	5 985	DRV eszközhaszn.díj

¹ Magállapította: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (3) Hatályos: 2024. 11.19-től

r

e Ft

4. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez¹
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi felújítási kiadásai

e Ft

Ssz.	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	4 525	4 525		DRV eszközhaszn.díj
2	Út felújítás /tervdokumentáció/		100	100		
	Összesen:	1 000	4 625	4 625		

¹ Magállapította: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (4) Hatályos: 2024. 11.19-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	fő
1	Sávoly Község Önkormányzata		5
	Összesen:		5
	Közfoglalkoztatottak		6

6. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez'
Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi működési célú bevételei és kiadásai

Bevételek		Kiadások			e Ft
Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Önkormányzatok	92155	69120	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	532 084	Dologi kiadások	57 663	78 575
Működési bevételek	16 300	17 800	Ellátottak pénzbeli	2 800	2 800
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 931	14 931	Egyéb működési célú kiadás	33 019	41 081
Pénzeszköz lekötött bankbetétként elhelyezés megszűnés		530 000	Megelőlegezés visszafizetése	22 660	22 660
			Pénzeszköz lekötött bankbetétként elhelyezés		960 000
ÖSSZESEN:	159 125	1 174 164	ÖSSZESEN:	173 430	1 162 404
Hiany:	14 305		Többlet:	11 760	

1 Magállapította: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (5) Hatályos: 2024. 11.19-től

8. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez¹
 Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi bevételek összesen	629 233	10 750	639 983
Tárgyévi kiadások összesen	179 744	22 510	202 254
Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	449 489	-11 760	437 729
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	14 931		14 931
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	530 000		530 000
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	982 660		982 660
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	-2 352		-2 352
Kiadások mindösszesen	1 162 404	22 510	1 184 914
Bevételek mindösszesen	1 174 164	10 750	1 184 914

¹ Magállapította: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (7) Hatalyos: 2024. 11.19-től

e Ft

9.melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez¹
Sávoly Község Önkormányzatának 2024. évi általános és céltartalék felhasználása

Sorszám	Megnevezés	Céjja	Összege
1.	Általános tartalék	Év során előre nem látható események fedezetére	500
2.	Céltartalék	Telekadó többletbevétel terhére vállalt kötelezettség	1 225
	Összesen		1 725

e Ft

¹ Magállaírtotta: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (8) Hatályos: 2024. 11.19-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
1	jogcíme	2 024
Összesen	Körjegyzőségi ingatlan vételár részletei /orvosi rendelő, és lakás/	334
		334

11. melléklet a 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelethez¹
Sávoly Község Önkormányzatának előirányzati ütemterve 2024.évre

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Önkormányzatok működési	4 035	4 720	4 720	4 720	4 720	4 720	4 700	4 700	8 700	12 218	4 720	6 447	69 120
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	1 000				532 084
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	1 232	172	172	172	71	4 765
8.	Költségvetési maradvány		14 931											14 931
9.	Finanszírozási bevétel													
10.	Bevételi előir. összesen:	5 355	22 153	19 166	6 243	12 638	7 138	7 696	524 705	12 732	63 457	458 222	45 409	1 184 914
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	9 005	8 750	8 989	9 879	9 072	78 575
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	11 779	41 081
17.	Felhalmozási célú támogatás, felh.célú p.e átadás										400			400
18.	Beruházás													
19.	Felújítás					1 000	1 000		667	5 500		3 333	5 985	17 485
20.	Megelőlegezés visszafizetése	2 135	4 500	4 500	4 500	3 125	1 000					500		4 625
21.	Finanszírozási kiadás					4 500	2 525							22 660
22.	Kiadási előir. összesen:	11 162	13 650	15 507	15 307	21 282	18 341	12 860	19 127	473 989	68 725	453 020	61 944	1 184 914

¹ Magállapította: 16/2024.(XI.18.) önkormányzati rendelet 3.§. (9) Hatályos: 2024. 11.19-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 Egység működési célú feladatainak ellátásához		19 500	Telekadó, iparűzési adó
Önkormányzata	főmunkaadók áh.kivételre		150	Telekadó, iparűzési adó

e Ft