

Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

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.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Sávoly Község Önkormányzatára terjed ki.

2. A helyi önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének:

- a) kiadási fő összegét 148.240 ezer forintban,
- b) bevételi fő összegét 163.171 ezer forintban állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat bevételeit az 1. melléklet, kiadásait a 2. melléklet tartalmazza, feladatonként részletezve.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási kiadásainak teljesítését 3.889/e Ft összegben a 3. mellékletben, a felújítási kiadásainak teljesítését 6.499/e Ft összegben a 4. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

5. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat záró-létszámát az 5. mellékletben feltüntetettek szerint hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 6. melléklet, a felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 7. melléklet szerint fogadja el.

7. §

A Képviselő-testület Sávoly Község Önkormányzatának többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit - célok szerint, évenkénti bontásban - a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti eszközeinek és forrásainak értékét a 9. mellékletben foglalt részletezés szerint 658.102/e Ft-ban állapítja meg. Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 10. melléklet, a 0-ra leírt eszközeit a 11. melléklet tartalmazza.

9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi felülvizsgált költségvetési maradványát a 12. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület Sávoly Község Önkormányzatának előirányzat felhasználási ütemterve teljesítését a 13. melléklet szerint fogadja el.

11. §

Sávoly Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteinek bemutatása a 14. melléklet szerint alakult.

12. §

Sávoly Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben lévő részesedések alakulását a 15. melléklet tartalmazza.

3. Záró rendelkezések

13. §

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

1. melléklet a ..2024.(..) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2023. évi bevételi előirányzatai

e Ft

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023.évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés aránya
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 851	23 990	23990	100,00%
2	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 301	10 205	10205	100,00%
3	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 959	21 787	21787	100,00%
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 941	3 435	3435	100,00%
5	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	16 770	6 741	6741	100,00%
	ebből : Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	13 810	69	69	100,00%
	2022. évi IPA elszámolás	2 500			
	Szociális ágazati pótlék /2. sorban szerepel a teljesítése/	460			
6	Elszámolásból származó bevétel /IPA elszámolás/		561	561	100,00%
7	Önkormányzatok működési támogatásai (1+..+ 6)	104 822	66 719	66 719	100,00%
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 000	10 000	10831	108,31%
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (8)	10 000	10 000	10 831	108,31%
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (10)	1 000	0	0	
12	Magánszemélyek jövedelemadói		10	9	90,00%
13	Vagyoni típusú adók	5 000	4 000	3849	96,23%
14	Értékesítési és forgalmi adók	16 000	16 000	17466	109,16%
15	Termékek és szolgáltatások adói (14)	16 000	16 000	17 466	109,16%
16	Egyéb közhatalmi bevételek	500	500	129	25,80%
17	Közhatalmi bevételek (12+13+16)	21 500	20 510	21 453	104,60%
18	Szolgáltatások ellenértéke	500	500	553	110,60%
19	Tulajdonosi bevételek	2 000	3 000	5041	168,03%
20	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 000	6 567	5124	78,03%
21	Ellátási díjak	2 000	2 000	1043	52,15%
22	Egyéb működési bevétel, kamatbevétel	500	500	802	160,40%
23	Kiszámlázott ÁFA	2 700	3 393	2413	71,12%
24	Áfa visszatérítés	1 000	1 000	1031	103,10%
25	Működési bevételek (18+..+ 24)	13 700	16 960	16 007	94,38%
26	Működési célú átvett pénzeszköz		450	525	116,67%
27	Ingatlanok értékesítése lakás vételár, rendelő vételár/	1 705	1 705	1680	98,53%
28	Felhalmozási bevétel (27)	1 705	1 705	1 680	98,53%
29	Költségvetési bevételek (7+9+11+17+25 +28)	152 727	116 344	117 215	100,75%
30	Államháztartáson belüli megelőlegezés		24 241	24241	100,00%
31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 715	21 715	21715	100,00%
32	Likvid hitel felvétel	5 000			
33	Finanszírozási bevételek (30+31+32)	26 715	45 956	45 956	100,00%
34	Bevételek mindösszesen (29+33)	179 442	162 300	163 171	100,54%

2. melléklet a /2024.(.) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2023. évi kiadási előirányzatai

e Ft

Sorszám	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023.évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés aránya
1	Személyi juttatások	44 140	44 140	38 799	87,90%
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 251	5 141	5 141	100,00%
3	Szakmai anyagok	50	50	40	80,00%
4	Üzemeltetési anyagok	5 000	4 476	4 474	99,96%
5	Készletbeszerzés (3+4)	5 050	4 526	4 514	99,73%
6	Informatikai szolgáltatás	120	64	64	100,00%
7	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	600	579	578	99,83%
8	Kommunikációs szolgáltatások (6+7)	720	643	642	99,84%
9	Közüzemi díjak	8 000	3 010	2 904	96,48%
10	Vásárolt élelmezés	30 000	29 415	24 094	81,91%
11	Bérleti és lízing díj	1 500	1 321	1 320	99,92%
12	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300	210	210	100,00%
13	Közvetített szolgáltatások	5 000	3 360	3 356	99,88%
14	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100	42	42	100,00%
15	Egyéb szolgáltatások	4 000	4 762	4 581	96,20%
16	Szolgáltatási kiadások (9+...+15)	48 900	42 120	36 507	86,67%
17	Kiküldetések kiadásai	400			
18	Reklám- és propagandakiadások	40			
19	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (17+18)	440	0		
20	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	14 220	11 236	10 530	93,72%
21	Fizetendő Áfa	100	109	109	100,00%
22	Kamatkiadások	100	1 471	1 471	100,00%
23	Egyéb dologi kiadások	1 000	447	446	99,78%
	ebből tagdíjak:				
	Vidékünk a Jövő Szövetség			10	
	Balatoni Szövetség				
	TÖOSZ tagdíj			13	
	Mecsek- Dráva tagdíj				
24	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (20+...23)	15 420	13 263	12 556	94,67%
25	Dologi kiadások összesen (5+8+16+19+24)	70 530	60 552	54 219	89,54%
26	Köztemetés	500	500	206	41,20%
27	Települési támogatás lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások	1 000	1 000	509	50,90%
28	Rendkívüli települési támogatás temetési költségek viseléséhez	200	200	40	20,00%
29	Rendkívüli települési támogatás természetbeni ellátás	500	500	135	27,00%
30	Rendkívüli települési támogatás pénzbeli ellátás	1 000	1 000	1 090	109,00%
31	Ellátottak pénzbeli juttatásai 26+...+ 30)	3 200	3 200	1 980	61,88%
32	Elvonások, befizetések	1 633	2 247	2 247	100,00%
33	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	31 088	20 196	20 196	100,00%
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	450	5 609	5 609	100,00%
	Ebből:				
	Marcali Mentők Egyesület	50	50		0,00%
35	Tartalékok	1 955	500		0,00%
36	Egyéb működési célú kiadások (32+33+34+35)	35 126	28 552	28 052	98,25%
37	Beruházások	3 000	3 964	3 365	84,89%
38	Felújítás	9 300	11 299	11 232	99,41%
39	Felhalmozási célú támogatás, felh. célú p.e átadás	400	376	376	100,00%
40	Költségvetési kiadások(1+2+25+36+37+38+39)	170 947	157 224	143 164	91,06%
41	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	3 495	5 076	5 076	100,00%
42	Likvid hitel törlesztés	5 000			
43	Finanszírozási kiadások (41+42)	8 495	5 076	5 076	100,00%
44	Kiadások mindösszesen (40+43)	179 442	162 300	148 240	91,34%

3. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2023. évi beruházási kiadásai

e Ft

Ssz.	F e l a d a t	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
1	Tárgyi eszköz beszerzés	1 000	874	275	799	75	Önk.forrás+átvett pénzeszköz
3	DRVszennyvíz/beruházás/	2 000	3 090	3 090	3 090		DRV eszkhaszn.díj
	Összesen:	3 000	3 964	3 365	3 889	75	

4. melléklet a ..2024(...) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2023. évi felújítási kiadásai

e Ft

F e l a d a t	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Önkormányzati forrás	Külső forrás	Forrás megnevezése
Önkormányzati járda felújítás	8 800	10 199	10 199	5 399	4 800	MFP + önk. Forrás
Egyéb t.eszköz felújítás /DRV/	500	1 100	1 033	1 100		DRV eszkhaszn.díj
Összesen:	9 300	11 299	11 232	6 499	4 800	

5. melléklet a/2024.(..) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2023. évi engedélyezett létszám
előirányzatai

fő

S.sz	I n t é z m é n y	2023. évi kv. engedélyezett létszámkeret	2023. évi záró létszám
1	Sávoly Község Önkormányzata	5	5
	Összesen:	5	5
	Közfoglalkoztatottak	8	6

6. melléklet a /2024.(.) önkormányzati rendelethez

Sávoly Község Önkormányzatának 2023. évi működési célú bevételei és kiadásai

e Ft

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023.évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023.évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatása	104822	66719	66719	Személyi juttatások	44 140	44 140	38 799
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 000	10 000	10 831	Munkaadókat terhelő járulékok	5 251	5 141	5 141
Közhatalmi bevételek	21 500	20 510	21 453	Dologi kiadások	70 530	60 552	54 219
Működési bevételek	13 700	16 960	16 007	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 200	3 200	1 980
Működési célú átvett pénzeszköz		450	525	Egyéb működési célú kiadás	35 126	28 552	28 052
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	7 415	7 415	7 415	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	3 495	5 076	5 076
Államháztartáson belüli megelőlegezés		24 241	24 241	Likvid hitel törlesztés	5 000		
Likvid hitel felvétel	5 000						
ÖSSZESEN:	162 437	146 295	147 191	ÖSSZESEN:	166 742	146 661	133 267
Hiány:	4 305	366	----	Többlet:	----	----	13 924

7. melléklet a .../2024.(.) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának 2023. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai

e Ft

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
Felhalmozási bevételek	1 705	1 705	1 680	Beruházás	3 000	3 964	3 365
Felhalmozási támogatás á.h.belülről	1 000			Felújítás	9 300	11 299	11 232
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 300	14 300	14 300	Egyéb felhalmozási célú kiadás	400	376	376
ÖSSZESEN:	17005	16005	15980	ÖSSZESEN:	12700	15639	14973
Hiány:	----	----	----	Többlet:	4 305	366	1 007

8. melléklet a 3/2024.(...) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának többéves kihatással járó
döntésekből származó kötelezettségei évenkénti bontásban

e Ft

S. sz	Kötelezettség	
	jogcíme	2 023
1	Körjegyzőségi ingatlan vételár részletei /orvosi rendelő, és lakás/	346
Összesen		346

9. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez
Sávoly Község Önkormányzatának 2023. 12.31. mérlege

Ft

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/I/2 Szellemi termékek	0	0	0
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	613 466 620	0	603 125 570
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	18 490 588	0	16 149 704
A/II/4 Beruházások, felújítások	450 000	0	500 310
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	632 407 208	0	619 775 584
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	2 605 961	0	2 406 821
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	2 605 961	0	2 406 821
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	2 605 961	0	2 406 821
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	635 013 169	0	622 182 405
B/I/1 Vásárolt készletek	787 500	0	0
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	787 500	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	787 500	0	0
C/II/1 Forintpénztár	47 010	0	40 370
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	47 010	0	40 370
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	22 211 214	0	15 196 283
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	22 211 214	0	15 196 283
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	22 258 224	0	15 236 653
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	8 405 470	0	8 587 869
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	230 782	0	156 928
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	8 107 153	0	8 379 350
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	67 535	0	51 591
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	560 546	0	1 764 511
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 517	0	480 857
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	132 826	0	216 746
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	36 203	0	186 908
D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	386 000	0	880 000
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	75 000	0	62 780
D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	75 000	0	62 780
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	9 041 016	0	10 415 160
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	0
D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	8 937 060	0	7 269 240
D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	8 937 060	0	7 269 240
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	8 937 060	0	7 269 240
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	186 176	0	336 176
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	186 176	0	336 176
D/III/4 Forgótőke elszámolása	51 000	0	20 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	237 176	0	356 176
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	18 215 252	0	18 040 576

E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	353 000	0	0
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	353 000	0	0
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	880 000
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	880 000
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	78 397	0	1 571 553
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	78 397	0	1 571 553
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	431 397	0	2 451 553
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	79 404	0	190 940
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	79 404	0	190 940
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	676 784 946	0	658 102 127
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	763 004 820	0	763 004 820
G/II Nemzeti vagyon változásai	-21 162 630	0	-21 162 630
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 419 213	0	9 419 213
G/IV Felhalmozott eredmény	812 924 626	0	-193 808 399
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 006 733 025	0	-50 146 279
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	557 453 004	0	507 306 725
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	416 856	0	0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	269 408	0	3 313 729
H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	3 313 729
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	686 264	0	304 791
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 185 296	0	3 407 575
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	3 495 237	0	22 659 928
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 495 237	0	22 659 928
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	4 680 533	0	26 372 294
H/III/1 Kapott előlegek	859 573	0	2 233 260
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	859 573	0	2 233 260
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	6 226 370	0	31 919 283
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 193 270	0	6 199 185
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	109 912 302	0	112 676 934
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	113 105 572	0	118 876 119
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	676 784 946	0	658 102 127

<i>kapcsolódó</i>	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	548 309	424 839	0	0	0	424 839	0	424 839
A/II/1. Ingatlanok összesen:	548 309	424 839	0	0	0	424 839	0	424 839

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések,</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	11 839	0	0	11 839	0	11 839
A/II/2. Gépek, járművek összesen:	0	0	11 839	0	0	11 839	0	11 839

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>A/II/2/c Képzőművészeti alkotások</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	496	0	0	496	0	496
A/II/2/a. Képzőművészet i alkotások összesen:	0	0	496	0	0	496	0	496

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>A/II/4 Beruházások, felújítások</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	500	0	0	500	0	500
A/II/4. Beruházások, felújítások összesen:	0	0	500	0	0	500	0	500
A/II. Tárgyi eszközök összesen:	548 309	424 839	12 835	0	0	437 674	0	437 674

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
<i>A/III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>A/III/1 Tartós részesedések</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	2 407	2 407	0	2 407
A/III/1. Tartós részesedések összesen:	0	0	0	0	2 407	2 407	0	2 407
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	2 407	2 407	0	2 407

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	Vagyon összesen
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon		Kötelezettségek	
<i>A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésb</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	40 879	0	0	0	0	0	0	0
A/IV/1. Koncesszióba, vagyonkezelésb e adott eszközök összesen:	40 879	0	0	0	0	0	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésb e adott eszközök összesen:	40 879	0	0	0	0	0	0	0
A. Befektetett eszközök összesen:	589 188	424 839	12 835	0	2 407	440 081	0	440 081

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	Vagyon összesen
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon		Kötelezettségek	
<i>D. Követelések</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
<i>D/I. Költségvetési évben esedékes</i>	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	10 415	10 415	0	10 415
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések összesen:	0	0	0	0	10 415	10 415	0	10 415

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	Vagyon összesen
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon		Kötelezettségek	
<i>D/II. Költségvetési évet követően</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	7 269	7 269	0	7 269
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések összesen:	0	0	0	0	7 269	7 269	0	7 269

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	Vagyon összesen
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon		Kötelezettségek	
<i>D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	356	356	0	356
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	356	356	0	356
D. Követelések összesen:	0	0	0	0	18 040	18 040	0	18 040

B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---	---	---	---

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
C. Pénzeszközök	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	40	40	0	40
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek összesen:	0	0	0	0	40	40	0	40

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>C/III. Forintszámlák</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	15 196	15 196	0	15 196
C/III. Forintszámlák összesen:	0	0	0	0	15 196	15 196	0	15 196

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>C/IV. Devizaszámlák</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	0	0	0	0
C/IV. Devizaszámlák összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Pénzeszközök összesen	0	0	0	0	15 236	15 236	0	15 236

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
E. Egyéb sajátos elszámolások	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	2 452	2 452	0	2 452
E. Egyéb sajátos elszámolások összesen:	0	0	0	0	2 452	2 452	0	2 452

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
F. Aktív időbeli elhatárolások	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
<i>F/2. Költségek, ráfordítások</i>	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					

I. Kincstári számlavezetésével kapcsolatos elszámolások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---	---	---	---

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
<i>J. Passzív időbeli elhatárolások</i>	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Sávoly Község Önkormányzata	0	0	0	0	0	0	118 876	-118 876
J. Passzív időbeli elhatárolások összesen:	0	0	0	0	0	0	118 876	-118 876

Üzleti vagyon összesen:	35 200	28 874	3 815	0	17 879	50 568	150 795	-100 227
--------------------------------	---------------	---------------	--------------	----------	---------------	---------------	----------------	-----------------

Megnevezés	A		B	C	D	Eszközök összesen	E	
Összesen	Ingatlanvagyon		Ingóvagyon	Értékpapírok	Egyéb vagyon	3+4+5+6	Kötelezettségek	Vagyon összesen
	bruttó érték	nettó érték	nettó érték					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Forgalomképtelen vagyon összesen:	232 794	149 413	0	0	0	149 413	0	149 413
Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen:	589 188	424 839	12 835	0	20 447	458 121	0	458 121
Forgalomképes vagyon összesen:	35 200	28 874	3 815	0	17 879	50 568	150 795	-100 227
Intézményi vagyon összesen:	857 182	603 126	16 650	0	38 326	658 102	150 795	507 307
Intézmény mérlegadata	857 182	603 126	16 650	0	38 326	658 102	150 795	507 307

* Az ingatlanvagyon bruttó értéke tartalmazza az államháztartáson belülről vagyonteljesítésbe adott eszközök bruttó értékét is (40.879/eFt), amelynek nettó értéke (22.817/e Ft) a mérlegben nem szerepeltethető.

Nem szerepeltethetők az ingóvagyon nettó értékében az 1.203e/Ft bruttó értékű (nettó értékük 0/eFt) immateriális javak, valamint 2.698/eFt bruttó értékű (nettó értékük 0/eFt) ügyviteli és számítástechnikai eszközök, valamint egyéb gépek berendezések sem.

11.melléklet a ../2024.(....) önkormányzati rendelethez
 Vagyongkimutatás a 0-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állományáról 2023.12.31-én

Megnevezés	Ingatlan vagyon			Ingó vagyon			Egyéb vagyon			Vagyon összesen		
1. Törzsvagyon												
<i>1.1.Forgalomképtelen vagyon</i>												
<i>A/II. Tárgyi eszközök</i>	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték
<i>A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>												
Önkormányzat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A/II/1. Ingatlanok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A/II. Tárgyi eszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Befektetett eszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgalomképtelen vagyon összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Ingatlan vagyon			Ingó vagyon			Egyéb vagyon			Vagyon összesen		
<i>1.2 Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>												
<i>A/I. Immateriális javak</i>	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték
Önkormányzat	0	0	0	0	0	0	2 650	2 650	0	2 650	2 650	0
A/I. Immateriális javak összesen:	0	0	0	0	0	0	2 650	2 650	0	2 650	2 650	0

Megnevezés	Ingatlan vagyon	Ingó vagyon	Egyéb vagyon	Vagyon összesen
<i>A/II. Tárgyi eszközök</i>				

Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Megnevezés	Ingatlan vagyon			Ingó vagyon			Egyéb vagyon			Vagyon összesen		
2. Üzleti vagyon	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték
<i>A/II. Tárgyi eszközök</i>												
<i>A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>												
Önkormányzat	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0
A/II/1. Ingatlanok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Ingatlan vagyon			Ingó vagyon			Egyéb vagyon			Vagyon összesen		
<i>A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték
Önkormányzat	0	0	0	27 261	27 261	0	0	0	0	27 261	27 261	0
A/II/2. Gépek, járművek összesen:	0	0	0	27 261	27 261	0	0	0	0	27 261	27 261	0
A/II. Tárgyi eszközök összesen:	0	0	0	27 261	27 261	0	0	0	0	27 261	27 261	0
A. Befektetett eszközök összesen:	0	0	0	27 261	27 261	0	0	0	0	27 261	27 261	0

Forgalomképes vagyon összesen:	0	0	0	27 261	27 261	0	0	0	0	27 261	27 261	0
---------------------------------------	----------	----------	----------	---------------	---------------	----------	----------	----------	----------	---------------	---------------	----------

Megnevezés	Ingatlan vagyon			Ingó vagyon			Egyéb vagyon			Vagyon összesen		
Összesen	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték

Forgalomképtelen vagyon összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgalomképes vagyon összesen:	0	0	0	27 261	27 261	0	0	0	0	27 261	27 261	0
Intézményi vagyon összesen:	0	0	0	27 261	27 261	0	0	0	0	27 261	27 261	0

12. melléklet a .../2024.(...) számú rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzatának maradványkimutatása

e Ft

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	117 216
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	143 164
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-25 948
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	45 955
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5 076
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	40 879
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	14 931
C) Összes maradvány (=A+B)	14 931
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	14 931
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

13.melléklet az .../2024(...) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzata előirányzat felhasználási terve

e Ft

2023. év		nyitó érték		változás		záró érték
január-március		22 258		8 840		31 098
április		31 098		1 323		32 421
		0				
május		32 421		313		32 734
		0				
június		32 734		1 819		34 553
		0				
július		34 553		-17 807		16 746
		0				
augusztus		16 746		4 329		21 075
		0				
szeptember		21 075		6 931		28 006
		0				
október		28 006		-5 602		22 404
		0				
november		22 404		-1 030		21 374
		0				
december		21 374		-6 137		15 237

14.melléklet az .../2024.(...) önkormányzati rendelethez
 Sávoly Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség
 költségvetési évet követő három évre várható összegének bemutatása

Megnevezés	Sorszám	Saját bevétel, és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő 3 évben várható összegének bemutatása			
		Tárgyév	1.év	2.év	3.év
Saját bevételek					
Helyi adók	1	21 324	25 000	25 000	25 000
Osztalékok, üzemeltetési díjak	2	5 041	2 000	2 000	2 000
Díjak, pótlékok, bírságok	3	129	500	500	500
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	1 680	1 705	1 705	1 705
Saját bevételek összesen (1+...+4)	5	28 174	29 205	29 205	29 205
Saját bevételek(5.sor) 50%-a	6	14 087	14 602	14 602	14 602
Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (8+9)	7	0	0	0	0
Felvett hitel, és annak tőketartozása	8	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kötvény	9	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (6-7)	10	14 087	14 602	14 602	14 602
Bevételek és kötelezettségek aránya (7/5)		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

15.melléklet az ../2024.(...) önkormányzati rendelethez

LELTÁR

Sávoly Község Önkormányzata
részeseidéseinek 2023. december 31-i állományáról

Ft

S. sz.	Megnevezés	Részeseidések			2022. XII. 31-ig	2023. évben	2022. XII.31-ig	2023. évben	2023 XII. 31- én	Önkorm. tulajdoni hányad %
		Pénzbeni betét	Nem pénzbeni betét	Összesen	elszámolt értékvesztés	elszámolt értékvesztés	visszaírt értékvesztés	visszaírt értékvesztés	Nyilvántartott érték	
1.	Közvil. Első Magyar Közvil. Zrt	3 588 103		3 588 103	1 026 946	199 140	34 804	0	2 396 821	0,122
2.	DRV Zrt	10 000		10 000	0	0	0	0	10 000	0,02
		3 598 103		3 598 103	1 026 946	199 140	34 804	0	2 406 821	

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében az Önkormányzat beszámolási kötelezettségének eleget tett, a beszámoló a KGR rendszerben feladásra került, amit a Kincstár 2024.04.10-én pénzügyileg jóváhagyott. Az Áht. 68/B.§ (1) bekezdés c) pontja szerinti, az önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentés a Kincstártól a mai napig nem érkezett meg.

A bevételek teljesítése a módosított 162.300/e Ft előirányzattal szemben ténylegesen 163.171/e Ft, ami 100,54%-os aránynak felel meg. A kiadások az előirányzathoz képest 148.240/e Ft-tal teljesültek, ami 91,34%-os mutatónak felel meg.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei

1. Önkormányzat működési támogatása:

2023. évi költségvetési támogatás a **66.719/e Ft**, melynek részletezése:

	e Ft
A települési önkormányzatok működésének támogatása	23990
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	31992
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3435
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	6741
Elszámolásból származó bevétel	561

II. Működési célú támogatások á.h. belülről

Az Önkormányzat 2023. évi előirányzata **9.642/e Ft**, amely 108,31 %-ban teljesült. Az összeg tartalmazza a közfoglalkoztatottak utáni bér és dologi kiadás támogatását.

III. Közhatalmi bevételek, jövedelemadók

2023. évre tervezett összeg **20.510/e Ft**, 2023. évi teljesítés **21.453/e Ft**, mely összeg tartalmazza a helyi adóbevételeket, valamint a bírságok, pótlékok összegeit.

e Ft

Magánszemélyek jövedelemadói	9
Építményadó	718
Iparüzési adó	17465
Telekadó	3132
Késedelmi pótlék	86
Talajterhelési díj	43

IV. Működési bevételek

Sávoly Község Önkormányzata működési bevételeinek tervezett fő összege **16.960/e Ft**, mely **16.007/e Ft**-tal teljesült, mely étkezési térítési díj bevételekből, szolgáltatási bevételekből, közvetített szolgáltatás bevételeiből adódik.

V. Felhalmozási bevételek

Az Önkormányzat 2023. évi bevétele **1.680/e Ft**, mely lakásvételár, és rendelő vételár részletekből tevődik össze.

VI. Előző évi költségvetési maradvány

2023. évben az előző évi költségvetési maradvány összege 21.715/e Ft volt.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetés kiadásai

Az Önkormányzat kiadásainak részletezése:
e Ft

Személyi juttatás	38799
Munkaadókat terhelő járulék	5141
Dologi kiadás	54219
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1980
Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	20196
Egyéb működési célú támogatás á.h.kívülre	5609
Elvonások, befizetések	2247
Felújítás	11232
Beruházás	3365

2023. működési kiadások teljesítése 133.267/e Ft, mely kiadások részletezését az 2. melléklet tartalmazza.

Az ellátottak pénzbeli juttatása **1.980/e Ft**, részletezését az 2. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat beruházási kiadásának teljesítése **3.365/e Ft**, részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2023. évi dologi kiadásainak fő összege **54.219/e Ft**.

A kiadások részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

e Ft

Szakmai anyagok	
Folyóirat, könyv, egyéb szakmai anyag	40
Üzemeltetési anyagok	
Hajtó- és kenőanyag, Irodaszer, nyomtatvány, munkaruha,tisztítószer,egyéb	4474
Kommunikációs szolgáltatás	
Informatikai szolg.igénybevétele /Web oldal, másolás-nyomtatás, telefon, internet , TV előfizetés/	642
Közüzemi díjak	
Gázenergia , villamosenergia, víz és csatornadíj, közvilágítás	2904
Vásárolt élelmezés	
Vásárolt élelmezés	24094
Bérleti, és lízingdíj	
Bérleti díj	1320
Karbantartás, kisjavítás	
Karbantartás / gépkocsi, épület, egyéb /	210
Közvetített szolgáltatás	
Továbbszámlázott szolgáltatás	3356
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	
Egyéb üzemelt. szolg./ üzemorvosi szolg., közjegyzői, jogi segítségnyújtás díja,	42
Egyéb szolgáltatások	
Szemétszáll., postaktg biztosítás, pénzügyi szolgáltatás ,stb/	4581
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	
Működési célú előzetesen felsz.Áfa, fizetendő áfa	10639
Egyéb különféle dologi kiadás, adók, díjak, műszaki vizsga, zöld kártya, kamatkialadás stb/	1917

Vagyongazdálkodás 2023.

A vagyonkimutatás szerint az **önkormányzat vagyona** 2023. december 31-én 658.102/e Ft volt, 18.683/ /e Ft-tal csökkent az előző évihez. A vagyon 94,5%-át a befektetett eszközök adják, amelyből legnagyobb nagyságrendet a tárgyi eszközök képviselik.

Az **immateriális javak** nettó állománya 2023. december 31-én nulla.

A **tárgyi eszközök** nettó értéke 2023. december 31-én 619.776/e Ft volt, melyből az önkormányzat **ingatlan** vagyonának nettó értéke 603.126/e Ft, 10.341/e Ft-tal csökkent az állományváltozások eredményeként. 9.036/e Ft beruházás aktiválására került (járda felújítás, DRV hálózat felújítás). Az ingatlanokra elszámolt értékcsökkenés összege 2023. évben 19.377/e Ft.

A **beruházások és felújítások** év végi állománya 500/e Ft volt (tűzcsap csere), 50/e Ft-tal nőtt az előző időszakhoz képest.

A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** nettó értéke 16.150/e Ft volt, 2.341/e Ft-tal csökkent az előző évihez képest az állományváltozások következtében. (3.773/ e Ft beszerzés és aktiválás növelte, 1.099/e Ft értékű nullára írás viszont csökkentette a bruttó értéket. Ezen kívül 5.014/e Ft értékű értékcsökkenés elszámolására került sor.

A **befektetett pénzügyi eszközök** az önkormányzati vagyon 0,4 %-át tették ki, 2023. évi záró állományuk 2.407/e Ft volt.

2014-től a számviteli változások miatt csak a részesedések vannak ebben az állománycsoportban kimutatva.

Ez a vagyoni kör összességében 199/e Ft-tal csökkent az elmúlt évben. (Közvil ZRt-ben lévő részesedése után elszámolt értékvesztés).

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya az előző időszakhoz képest **12.831/ e Ft-tal csökkent.**

A nemzeti vagyonba tartozó **forgóeszközök** állománya 2023. december 31-én nulla Ft volt. Az előző időszakhoz képest 788 /e Ft a csökkenés. 2023. év folyamán kiosztásra került a készletként nyilvántartott szociális tűzifa.

A **házipénztárban és a bankszámlákon** 2023. december 31-én 15.237/e Ft-ot tartott az önkormányzat. **7.021/e Ft-tal kevesebbet** az előző évinél.

A 2023. évi mérlegben a **követeléseket** elkülönítetten kell kimutatni, költségvetési évben esedékes követelések (10.415/e Ft) és költségvetési évet követően esedékes követelések (7.269/e Ft) bontásban.

Ide tartozik a közhatalmi bevételek hátraléka, lakosságnak nyújtott kölcsönök, az önkormányzati lakások vételár hátraléka, a kiszámlázott, de ki nem egyenlített vevői követelések.

A költségvetési évben esedékes **követelések 1.374 Ft-tal** nőttek. Ezen belül a közhatalmi bevételek 182/e Ft-tal, a működési bevételek 1.204/e Ft-tal nőttek (bérleti díjak, tovább számlázott szolgáltatások), a lakossági kölcsönök hátraléka pedig 12/e Ft-tal csökkentek.

A költségvetési évet követően esedékes követelések **-1.668Ft-tal csökkentek** az előző időszakhoz képest. Ez a csökkenés a lakossági kölcsönök állományának csökkenése.

356/e Ft-tal szerepel még a követelések között a **követelés jellegű sajátos elszámolás** (dolgozóknak adott munkabérelőleg, MÁK forgótöke), **119/e Ft-tal nőtt.**

Egyéb sajátos elszámolásként került kimutatásra a mérleg eszközoldalán 2.452/e Ft. Ebből fizetendő Áfa 880/e Ft, december havi illetmények elszámolása 1.572/e Ft. Az előző időszakhoz képest **2.020/e Ft növekedést jelent.**

Az **aktív időbeli elhatárolások** záró állománya 191/e Ft, **112/e Ft-tal több** az előző időszakhoz képest.

Az önkormányzat 2023. évi vagyonának forrása 507.307/e Ft **saját tőke**, 31.919/e Ft **kötelezettség**, 118.876/e Ft **passzív időbeli elhatárolás** volt.

2014. évtől bevezetésre került a költségvetési szerveknél az eredmény szemléletű könyvvizetés is. Ennek megfelelően a **saját tőke** 2023-ben a 2014. évvel egyezően a nemzeti vagyon induláskori értékéből (763.005 Ft), a nemzeti vagyon változásaiból (- 21.163/e Ft), egyéb eszközök induláskori értékéből és változásaiból (9.419/e Ft), a felhalmozott eredményből (-193.808/e Ft), valamint a mérleg szerinti eredményből tevődött össze (-50.146/e Ft).

A **kötelezettségeket** a követelésekkel egyezően költségvetési évben esedékes kötelezettségekre (3.314/e Ft) és költségvetési évet követően esedékes kötelezettségekre (26.372/e Ft) bontva kellett kimutatni.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek **2.627/e Ft-tal** nőttek. Itt jelennek meg a dologi kiadások (szállítók), melyek 3.044/e Ft-tal nőttek az előző időszakhoz képest. 2023. évben átutalásra került 417/e Ft a NAV felé, mely az előző időszakot érintő reprezentációs kiadások adóvonzata.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek **21.692/e Ft-tal** nőttek az előző időszakhoz képest. Ezen belül 2.222/e Ft-tal nőtt a dologi kiadások összege (szállítók), 19.165/e Ft-tal nőtt az államháztartáson belüli megelőlegezés miatti visszafizetési kötelezettség. A Magyar Államkincstár inkasszót nyújt be Sávoly Község Önkormányzata számláira. Ennek oka, hogy a 2023. évben folyósított államtámogatások egy része (gyermek étkeztetés) visszavonásra került, melynek összege 20.525/e-Ft.

Szintén nőtt a személyi juttatásokra elszámolt összeg 305/e Ft-tal. Ez a reprezentációs kiadások adóvonzata.

Kötelezettségjellegű sajátos elszámolásként szerepel még a mérleg forrás oldalán 2.233/e Ft kapott előleg (helyi adó túlfizetés).

A **passzív időbeli elhatolás** 2023.december 31-i záró állománya 5.771/e Ft-tal több mint az előző időszakban. Ezen belül a költségek, ráfordítások állománya 3.006/e Ft-tal, a halasztott eredményszemléletű bevételek 2.765/e Ft-tal nőttek. Itt jelenik meg a fejlesztési célra kapott támogatások összege.

Az értékpapír- és hitelműveletek, a hitelállomány változásának tartalma, okai:

Az önkormányzatnak hosszú lejáratú hitelállománya 2023-ban nem volt.

Az 5.000/Ft-os rülirozó hitelkeretet az Önkormányzat nem vette igénybe.

Sávoly, 2024. 03. 28.

Schuller Tibor
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet-tervezet címe:	Sávoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2024. (...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásáról			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
A zárszámadási rendelettel a Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának végrehajtását fogadja el, a ténylegesen megvalósult gazdasági események tükrében.	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható volt.	Nincs.	Nincs.	Nincs.
A rendelet megalkotása szükséges, mert: A 2011. évi CXCV. tv.(Áht).91.§ (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelettervezetet a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvény 83. § (6) bekezdés szerint felfüggesztésre kerül. A rendelet megalkotásának elmaradása a törvényességi felügyeletet gyakorló szerv eljárását vonhatja maga után.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:	
Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	