

**Sótony Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2024. (III. 13.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Sótony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, e rendelet 17. §-a vonatkozásában Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 75. § (3) bekezdés b) pontjában meghatározott felhatalmazása alapján, a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Sótony Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), Bizottságára és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit is - 2024. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 102.940.481,- Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 102.940.481,- Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékának összegét 27.516.163,- Ft-ban határozza meg.

3. Az önkormányzat bevételei

3. §

A bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását az 1. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat kiadásai

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat működési, fenntartási jellegű és felhalmozási, finanszírozási kiadásait a 2. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A 2024. évi önkormányzati feladatok kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a 3. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat 2024. évi működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatait a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait az 5. melléklet szerint állapítja meg.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait a 6. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A Képviselő-testület a finanszírozási kiadások előirányzatait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy adjon tájékoztatást a költségvetési gazdálkodást érintő feladatok időarányos teljesítéséről, indokolt esetben nyújtsa be a költségvetés módosítására vonatkozó javaslatot.

12. §

- (1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (2) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (3) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
- (4) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

13. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) Felhívja a figyelmet, hogy a költségvetés végrehajtása során biztosítsa az önkormányzat pénzeinek takarékos, hatékony felhasználását.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a kiemelt előirányzatokon belül, illetve a tartalék terhére 2.000.000,- Ft erejéig átcsoportosítást végezhet azzal, hogy a főösszeget nem lépheti túl és az átcsoportosításról köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

14. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött esetleges hiány finanszírozási módja általában a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

(2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

15. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött esetleges költségvetési többlet vagy átmenetileg szabad pénzeszköz értékpapír vásárlás, illetve pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosítható.

(2) A pénzügyi műveletek lebonyolítását (értékpapírok adásvételét, a már lekötött értékpapírok számlára való visszavezetését) 5.000.000,- Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

(3) A polgármester a megtett intézkedésről a következő testületi ülésen tájékoztatást ad.

(4) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet vagy átmenetileg szabad pénzeszköz felhasználásáról a Képviselő-testület határozatban dönt.

16. §

(1) A Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal a költségvetésében meghatározott személyi és dologi kiadások összegét - a (2) bekezdésben meghatározott kivételétől eltekintve - nem lépheti túl.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a jegyzőt az előirányzatok feletti átcsoportosításra.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételt és a jóváhagyott pénzmaradványt szabadon felhasználhatja. A jóváhagyott pénzmaradványnak csak a bérmegtakarításból származó részével lehet növelni az adott év bérelőirányzatát.

(4) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője felelős a kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért, az alapító okiratban foglalt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásáért, a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettség teljesítéséért, a számviteli rendért, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működtetéséért.

17. §

A Képviselő-testület a Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának összegét 55.850,- Ft-ban határozza meg.

6. Záró rendelkezések

18. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

19. §

Ez a rendelet 2024. március 14-én lép hatályba.

Sótony, 2024. február 13.


(:Vörös István:)
polgármester




(:Dr. Lendvai Róbert:)
jegyző



ZÁRADÉK

Kihirdetve az önkormányzat hirdetőtáblájára történő kifüggesztéssel. Hatályos: 2024. március 14-től.

Sótony, 2024. március 13.


(:Dr. Lendvai Róbert:)
jegyző



Végső előterjesztői indokolás

Sótony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 102.940.481,- Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékának összegét 27.516.163,- Ft-ban határozza meg.

A bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlása

1	2	3
I.	Költségvetési bevételek	84 328 359 Ft
1.	Önkormányzatok működési támogatása	39 368 372 Ft
1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	22 377 538 Ft
1.1.1	Zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 224 707 Ft
1.1.2	Közüvilágítás támogatása	6 692 500 Ft
1.1.3	Köztetető támogatása	624 693 Ft
1.1.4	Közüutak támogatása	1 233 571 Ft
1.1.5	Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása	2 969 Ft
1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	7 683 445 Ft
1.1.7	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653 Ft
1.2	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 953 060 Ft
1.2.1	A települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	5 821 000 Ft
1.2.2	Szociális étkeztetés	84 860 Ft
1.2.3	Falugondnoki szolgáltatás	6 047 200 Ft
1.3	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 550 774 Ft
1.3.1	Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás	1 592 800 Ft
1.3.2	Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás	957 974 Ft
1.4	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 487 000 Ft
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 328 241 Ft
2.1	Önkormányzatoktól pénztárvétel iskolai étkeztetéshez	1 328 241 Ft
2.2	Tám. ért. műk. bev. fej. kez. ei. közfoglalkoztatás támogatása	0 Ft
2.3	Óvodai gyermekszállítás támogatása	1 000 000 Ft
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
4.	Közhatalmi bevételek	8 000 000 Ft
4.1	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adóbevétel)	8 000 000 Ft
5.	Működési bevételek	4 991 888 Ft
5.1	Terembérelti díj	170 000 Ft
5.2	Közüterület használati díjak	60 000 Ft
5.3	Étkezési térítési díjakból bevétel (iskolai és szociális étkeztetésből)	748 265 Ft
5.4	Vízközmű használati díj	2 090 939 Ft
5.5	Szolgáltatás ellenértéke (orvosi rendelő takarítása)	150 000 Ft
5.6	Sírhely megváltás	50 000 Ft
5.7	Földbérelti díjak	1 451 400 Ft
5.8	Átvett lakbér bevétel	266 284 Ft
5.9	Hálózatfejlesztési hozzájárulás (gázrákötés)	0 Ft
5.10	Egyéb működési bevételek kerekítési többlet)	5 000 Ft
6.	Felhalmozási bevételek (befektetési jegyek beváltása)	29 639 858 Ft
6.1	Befektetési jegyek beváltása	29 639 858 Ft
II.	Finanszírozási bevételek	18 612 122 Ft
1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	18 612 122 Ft
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	102 940 481 Ft

Működési, fenntartási jellegű és felhalmozási, finanszírozási kiadások

1	2	3
I.	Költségvetési kiadások	101 403 634 Ft
1.	Személyi juttatások	21 885 146 Ft
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 599 761 Ft
3.	Dologi kiadások	28 504 421 Ft
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 821 000 Ft
5.	Egyéb működési célú kiadások	34 854 557 Ft
5.1	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (iskolai étkezők bértámogatása -1 fő)	108 012 Ft
5.2	Egyéb műk.célú támogatások ÁH-n belülre	7 230 382 Ft
5.3	Tartalékok	27 516 163 Ft
II.	Felhalmozási kiadások	7 738 749 Ft
1.	Beruházások	0 Ft
2.	Felújítások	6 869 962 Ft
3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	868 787 Ft
III.	Finanszírozási kiadások (ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése)	1 536 847 Ft
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	102 940 481 Ft

Sótony Község Önkormányzata feladatainak meghatározása
kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

1	2	3	4	5	6
		Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
1.	Iskolai intézményi étkeztetés				
1.1	Konyhai kiadások	4 423 100 Ft			4 423 100 Ft
2.	Igazgatási feladatok				
2.1	Önkormányzati jogalkotás	14 172 980 Ft			14 172 980 Ft
2.2	Önk.igazgatási tev. (KÖH támogatás)	4 893 913 Ft			4 893 913 Ft
3.	Település műk.kapcs.feladatok				
3.1	Közüilágítás	6 724 650 Ft			6 724 650 Ft
3.2	Közüséggazd.feladatok	6 258 208 Ft			6 258 208 Ft
3.3	Közütemető fenntartása	6 617 982 Ft			6 617 982 Ft
3.4	Közüutak fenntartása	4 145 280 Ft			4 145 280 Ft
3.5	Zöldterület kezelés	3 187 700 Ft			3 187 700 Ft
3.6	2023. évi normatíva visszafizetése	108 012 Ft			108 012 Ft
4.	Szociális feladatok				
4.1	Települési - rendkízüli települési támogatás	5 821 000 Ft			5 821 000 Ft
4.2	Szociális étkeztetés	575 160 Ft			575 160 Ft
4.3	Falugondnoki szolgáltatás		6 047 200 Ft		6 047 200 Ft
5.	Közüösségi, művelődési feladatok				
5.1	Közüműv. intézmények működtetése	5 274 980 Ft	1 900 000 Ft		7 174 980 Ft
6.	Oktatási feladatok				
6.1	Óvodai nevelés, ellátás	3 075 256 Ft			3 075 256 Ft
7.	Sportlétesítmények működtetése	527 050 Ft			527 050 Ft
8.	Sárvári Kistérségi Társulás feladataihoz való hozzájárulás	130 000 Ft			130 000 Ft
9.	Pénztári kerekítéseköl adódó kiadás	5 000 Ft			5 000 Ft
10.	Tartalékok	27 516 163 Ft			27 516 163 Ft
11.	Finanszírozási kiadások (ÁHT-n belüli megelélegezések)	1 536 847 Ft			1 536 847 Ft
	Összesen:	94 993 281 Ft	7 947 200 Ft	0 Ft	102 940 481 Ft

4. melléklet az 1/2024. (III.13.) önkormányzati rendelethez

**Sótony Község Önkormányzata 2024. évi működési
felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatai**

1	2	3
1.	Működési, fenntartási bevételek előirányzata	
1.1	Önkormányzatok működési támogatása	39 368 372 Ft
1.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 328 241 Ft
1.3	Közhatalmi bevételek	8 000 000 Ft
1.4	Működési bevételek	4 991 888 Ft
	Működési, fenntartási bevételek összesen:	54 688 501 Ft
2.	Működési, fenntartási kiadások előirányzata	
2.1	Személyi juttatások	21 885 146 Ft
2.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 599 761 Ft
2.3	Dologi kiadások	28 504 421 Ft
2.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 821 000 Ft
2.5	Egyéb működési célú kiadások	34 854 557 Ft
	Működési kiadások összesen:	93 664 885 Ft
3.	Felhalmozási jellegű bevételek előirányzata	
3.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
3.2	Felhalmozási bevételek	29 639 858 Ft
	Felhalmozási bevételek összesen:	29 639 858 Ft
4.	Felhalmozási jellegű kiadások előirányzata	
4.1	Beruházások	0 Ft
4.2	Felújítások	6 869 962 Ft
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	868 787 Ft
	Felhalmozási kiadások összesen:	7 738 749 Ft
5.	Finanszírozási bevételek előirányzata	
5.1	Maradvány igénybevétele	18 612 122 Ft
6.	Finanszírozási kiadások előirányzata	
6.1	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 536 847 Ft
	Önkormányzat bevételei összesen:	102 940 481 Ft
	Önkormányzat kiadásai összesen:	102 940 481 Ft

adatok forintban

Sótony Község Önkormányzatának költségvetési kiadási előirányzatai		
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	5 277 600
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	200 000
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	364 098
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	5 841 698
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	12 542 460
6	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 400 988
7	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	100 000
8	Külső személyi juttatások (K12)	16 043 448
9	Személyi juttatások (K1)	21 885 146
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 599 761
11	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 903 000
12	Készletbeszerzés (K31)	1 903 000
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	133 620
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	9 600
15	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	143 220
16	Közüzem díjak - villamosenergia (K3311)	5 656 452
17	Közüzem díjak - gázenergia (K3312)	605 636
18	Közüzem díjak - víz (K3314)	135 000
19	Vásárolt ételmezés (K332)	3 152 707
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 468 479
21	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	383 400
22	Egyéb szolgáltatások (K337)	5 801 944
23	Szolgáltatási kiadások (K33)	20 203 618
24	Reklám- és propagandakiadások (K342)	250 000
25	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	250 000

26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 698 333
27	Egyéb dologi kiadások (K355)	306 250
28	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	6 004 583
29	Dologi kiadások (K3)	28 504 421
30	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	5 821 000
31	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 821 000
32	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (5021)	108 012
33	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	7 230 382
34	Tartalékok (K513)	27 516 163
35	Egyéb működési célú kiadások (K5)	34 854 557
36	Ingatlanok felújítása (K71)	5 409 419
37	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 460 543
38	Felújítások (K7)	6 869 962
39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	868 787
40	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	868 787
41	Költségvetési kiadások (K1-K8)	101 403 634

adatok forintban

Sótony Község Önkormányzatának költségvetési bevételi előirányzatai		
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	22 377 538
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	11 953 060
3	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	2 550 774
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 487 000
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	39 368 372
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 328 241
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	41 696 613
10	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	8 000 000
11	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	8 000 000
12	Közhatalmi bevételek (B3)	8 000 000
13	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	696 284
14	Tulajdonosi bevételek (B404)	3 542 339
15	Ellátási díjak (B405)	748 265
16	Egyéb működési bevételek (B411)	5 000
17	Működési bevételek (B4)	4 991 888
18	Részesedések értékesítése (B54)	29 639 858
19	Felhalmozási bevételek (B5)	29 639 858
20	Költségvetési bevételek (B1-B7)	84 328 359

adatok forintban

Sótony Község Önkormányzatának finanszírozási kiadási előirányzatai		
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 536 847
2	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 536 847
3	Finanszírozási kiadások (K9)	1 536 847

adatok forintban

Sótony Község Önkormányzatának finanszírozási bevételi előirányzatai		
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	18 612 122
2	Maradvány igénybevétele (B813)	18 612 122
3	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	18 612 122
4	Finanszírozási bevételek (B8)	18 612 122