

ELŐTERJESZTÉS
Ivanc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 13-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezése

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2024.02.13.
A napirendet tárgyaló ülés:	képviselő-testület
Az előterjesztést készítette:	Radicsné dr. Soós Ágnes jegyző
Előterjesztő:	Gyarmati Tibor polgármester
A napirendet tárgyaló ülés típusa:	<u>nyilvános</u> / zárt
A határozat elfogadásához szükséges többség típusa:	<u>egyszerű</u> / minősített
A szavazás módja:	<u>nyilvános</u> / titkos

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ivanc Község Önkormányzatának költségvetése a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényen, az Államháztartásról szóló törvényen, és annak végrehajtásáról szóló kormányrendeleten alapul.

A költségvetés tervezete tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat bevételi és kiadási csoportonként, amelyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelező feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület felvállalt.

A várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2024. évi gazdálkodás során előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat: a közfeladatokat ellátó szolgáltatások biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel az önkormányzat alapfeladataira; a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára; az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni; törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére és az esetleges pályázati lehetőségek felkutatására, kihasználására.

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható. Önként vállalt feladat akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az Önkormányzat saját bevételeiből biztosított. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti.

A költségvetésben tervezett összegek a Magyar Államkincstár felmérését követően, az állami támogatások közlésével lettek pontosak.

E bevételek a forrásai az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokból eredő kötelezettségeknek (pl. zöldterület gazdálkodás, köztemető fenntartása, közvilágítás, közutak

fenntartása, szociális szolgáltatás és ellátás, egészségügyi alapellátás, könyvtár és közművelődési feladatok ellátása, falugondnoki szolgálat, községgazdálkodás, stb).

A költségvetés tervezésekor az erőforrásokat minden területen az önkormányzati kötelező alapfeladatok ellátására kell koncentrálni, tehát a tartós bevételi források nagyságrendjéhez kell igazítani a kötelező feladatok ellátását és a fennmaradó maradvány mértékére figyelemmel lehet dönteni az önként vállalt feladatok köréről és pénzügyi forrásáról.

A maradvány összege az előző évi költségvetési és finanszírozási bevételek, valamint a kiadások különbözete, becsült összege 5.635.4783,- Ft. A maradvány a zárszámadás elkészítésekor válik pontosná.

A tartalék a biztonságos gazdálkodás egyik fontos garanciájaként az év közben jelentkező, nem tervezhető feladatok gyors megvalósítását teszi lehetővé, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására is szolgál. A tervezett tartalék összege: 6.636.149,- Ft. A tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

Ivánc Község Önkormányzatának 2024. évre számított bevételi és kiadási főösszege:
124.153.494,- Ft.

Az egyes feladatokra tervezett bevételi és kiadási előirányzatokat az előterjesztés mellékletét képező költségvetés tervezete részletesen tartalmazza.

A költségvetés tervezés következő fázisában, a 2023. évi teljesítés adatok ismeretében az előterjesztés középtávú és + 3 éves tervezési időszakra vonatkozó adatait, az előirányzat felhasználásának ütemezését tartalmazó mellékletek is bemutatásra kerülnek.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és a költségvetés tervezete alapján a költségvetés első olvasatát szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni.

Ivánc, 2024. február 8.



Határozati javaslat:

.../2024. (II....) Képviselő-testületi határozat **az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezetéről**

Ivánc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetés tervezetét megtárgyalta és jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a tervezet alapján az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének rendeletét legkésőbb 2024. március 15. napjáig elfogadásra készítse elő.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2024. március 15.

IVÁNC - Bevétel

Fakönyvi szám	Rovat-szám	Fakönyvi szám neve	Könyvteli száma neve	Megjegyzés	011130 - Igarzatás				013320 - Közremető fenntartás				013350 - Önk. vagyonnal való gazdálkodás				018010 - Önk. Elsz. Közp. Képv.			
					2023		2024		2023		2024		2023		2024		2023		2024	
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv	Módosított	Teljesítés	Terv
091111	B111	Helyi önk. Műk. Alt. tám.																		
091123	B112	Telep. Önk. egyes. köznev. feladatainak tám.																		
091131	B1131	Telep. Önk. Szoc. Tám.																		
091132	B1132	Telep. Önk. Gyermekéktetérségi tám.																		
091141	B114	Telep. Önk. Kult. Feladatainak tám.																		
091151	B115	Műk. Célu képv. Tam. 4s. képv. Tam.																		
091161	B116	Elszámolási szárnazó bevétel																		
091635	B16	Egyéb működési célu tám. Bevételei ÁH-n beltről																		
09211	B21	Felhalmozási célu önk. Tam.																		
09251	B25	Egyéb felhalmozási célu támogatások bevételei ÁH-n beltről																		
093431	B34	Magaszemélyek kommunális adója																		
09351071	B351	Aliadó jelleggel végzett ipartűzési tevékenység után fizetett helyi add.																		
0935411	B354	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. Megillető része																		
09361	B36	Egyéb közhatalmi bevételek																		
09401	B401	Készletértékesítés ellenértéke																		
094021	B402	Szolgáltatások ellenértéke																		
094031	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																		
094043	B404	Tulajdonosi bevétel																		
04063	B406	Kiszámlázott áfa																		
0940823	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattörlései bevételek																		
094101	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előírányzata																		
094113	B411	Egyéb működési bevételek																		
0941132	B411	Egyéb működési bevételek																		
0941132	B411	Egyéb működési bevételek																		
095211	B52	Ingatlan értékesítés																		
095221	B52	Termőföld-eladás bevételei																		
09531	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																		
09641	B64	Működési célu visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről																		
09651	B65	Egyéb működési célu átvett pénzeszközök																		
098131	B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele																		
098141	B814	ÁH-n belüli megelőlegezések																		
ÖSSZESEN:					559 662	559 662	477 107	937 871	900 000	1 316 489	1 251 489	750 000	2 500 000	2 877 475	2 117 872	2 500 000	95 988 836	3 589 916	102 556 076	96 630 145

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

- 1.1.1.1. Önkormányzati Hivatali működésének támogatása
- 1.1.1.2. Zöldterületi gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
- 1.1.1.3. Könyvtárak fenntartásának támogatása
- 1.1.1.4. Közművelődési feladatok támogatása
- 1.1.1.5. Közművelődési feladatok támogatása
- 1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása
- 1.1.1.7. Lakott külterületi kapcsolatos feladatok támogatása
- 1.1.4. Polgármesteri illetmény támogatása
- 1.1.5. Könyvtárakhoz készítő támogatása

Összesen:

2023	2024
50 583 778 Ft	59 963 699 Ft
3 059 559	53 653 337
2 243 800 Ft	2 389 808 Ft
2 043 500 Ft	2 043 500 Ft
608 090 Ft	3 683 500
1 534 435 Ft	1 06 507 Ft
6 600 000 Ft	1 634 283 Ft
5 100 Ft	7 029 474 Ft
3 915 653 Ft	2 716 Ft
1 580 000	3 915 653 Ft
72 183 915 Ft	78 725 640 Ft

Közzétett DsSz 3 623 500
Kisg 3 653 770

IVÁNC - BEVÉTELEK

Cofog	2023 terv	2023 mód	2023 telj	2024 terv
011130	559 662	559 662	477 107	937 871
013320	800 000	1 316 489	1 251 489	750 000
013350	2 500 000	2 877 475	2 117 872	2 500 000
018010	95 988 856	105 224 140	102 556 076	96 630 145
018030	9 364 038	9 364 038	9 364 038	5 635 478
041233	0	1 879	1 879	0
107051	0	415 200	415 200	4 200 000
062020	0	0	0	0
066020	0	0	140 014	0
082092	0	22 601	22 601	0
082093	0	1	1	0
082070	0	2 000 000	2 000 000	0
900020	12 155 000	13 440 165	13 222 880	13 500 000
Összesen:	121 367 556	135 221 650	131 569 157	124 153 494

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatcsám	Főkönyvi szám neve	Könyvitelei számla neve	Megjegyzés	011130 - Igazgatás				2023		2024	
					Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			0	0	0	0	0	0	0	
0511071	K1107	Béren kívüli juttatás			0	0	0	0	0	0	0	
0511131	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		Bétkompenzáció	0	0	0	0	0	0	0	
051213	K121	Választott tisztviselők juttatásainak teljesítése		Gyarmati T.: 747.500,- Ft/hó+caf.; Tuóbolyné B.N.: 137.609,- Ft/hó; Fritz J.: 30.000,- Ft/hó; Köblő A.: 30.000,- Ft/hó, Molnár Cs.: 30.000,- Ft/hó	11 568 788	11 568 788	11 568 788	11 857 558	11 857 558	11 857 558	11 857 558	
051221	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások		Bogáth József 17.000,-/hó	204 000	204 000	204 000	204 000	204 000	204 000	204 000	
051231	K123	Egyéb külső személyi juttatások			0	0	0	0	0	0	0	
05231	K2	Munkaadókat terhelő járulékok			1 530 272	1 530 272	1 553 853	1 553 853	1 553 853	1 553 853	1 553 853	
05237	K2	Munkaadókat terhelő járulékok			50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0	0	0	0	0	0	0	
053211	K321	Informaticai szolgáltatások igénybevétele			80 000	80 000	80 000	76 490	150 000	150 000	150 000	
053223	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás			300 000	300 000	364 608	364 608	350 000	350 000	350 000	
53313	K331	Közüzemi díjak			600 000	830 000	912 181	650 583	200 000	200 000	520 000	
053343	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			0	0	0	0	0	0	0	
053351	K335	Közevített szolgáltatások ÁH-n belül			0	0	0	0	0	0	0	
053363	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			246 150	571 150	943 150	943 150	300 000	300 000	522 000	
053373	K337	Egyéb szolgáltatások			70 000	810 000	932 858	932 858	200 000	200 000	1 020 000	
0533731	K337	Egyéb szolgáltatások			600 000	810 000	932 858	932 858	600 000	600 000	1 020 000	
053413	K341	Küldemények kiadása			140 000	140 000	140 000	140 000	220 000	220 000	220 000	
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			450 000	450 000	450 000	393 709	248 400	248 400	248 400	
053523	K352	Fizetésre átvett előzetesen felszámított ÁFA			0	0	0	0	0	0	0	
053553	K355	Egyéb dologi kiadás			5 000	5 000	5 000	2 335	5 000	5 000	5 000	
055061	K306	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			0	0	0	0	0	0	0	
055131	K5131	Tartalékok			1 311 082	1 311 082	0	0	6 636 149	6 636 149	6 636 149	
05631	K63	Informaticai eszközök beszerzése			0	0	20 394	20 394	0	0	0	
05641	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése			0	0	70 000	70 000	0	0	0	
05671	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA			0	0	5 506	5 506	0	0	0	
05711	K71	Ingatlanok felújítása			0	0	0	0	0	0	0	
5741	K74	Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA			0	0	0	0	0	0	0	
05841	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			0	0	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN:					17 790 292	17 790 292	17 648 306	17 648 306	17 856 048	16 580 811	23 216 960	

bruttó közl:		660 400
Vánc	678	65,89%
Felsőmarc	283	181,62%
Hszm	68	43,64%
	1 029	225,268

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvtelti számla neve	Megjegyzés	013320 - Köztemető fenntartás						
					2023			2024			
					Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		Benzin, olaj	50 000	50 000	190 373	190 373	190 373	50 000	50 000
053313	K331	Közüzemi díjak	Hajtó és kenőanyag	Ravatalozó	10 000	20 000	22 061	24 013	22 061	20 000	25 000
					10 000		1 952		1 952	5 000	
053341	K334	Karbantartási, kisljvitási szolg.				0	0	0			0
053363	K336	Szakmai tevékenységet seg		pályázat terv. Díj		0		0			0
053373	K337	Egyéb szolgáltatás	Köztemetés		600 000	600 000	922 463	922 463	922 463	600 000	600 000
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA				0	299 612	299 612	299 612	182 250	182 250
05611	K561	Immateriális javak beszerzése				0		0			0
05711	K71	Ingatlanok felújítása				0	0	0	0		0
05741	K74	Felújítási célú áfa				0	0	0	0		0
ÖSSZESEN:					670 000	670 000	1 436 461	1 436 461	1 436 461	857 250	857 250

IVÁNC - kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyviteli számla száma	Könyviteli számla neve	013350 - Önk. vagyonnal való gazdálkodás				2024	
					2023				Terv	Terv Össz.
					Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv
053361	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			0	0	0	0	0	0
053411	K341	Kiküldetések kiadásai			0	0	0	0	0	0
053511	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			0	0	0	0	0	0
053523	K352	Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése			0	0	0	0	0	0
05355	K355	Egyéb dologi kiadások				2		2		
05621	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	telekvétel		0	0	0	0	0	0
05671	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa			0	0	2	0	2	0
ÖSSZESEN:					0	0	2	0	2	0

IV/ÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	018010- Önk. elsz. Közp. Képv.				2024		
				2023				Terv	Terv Össz.	
				Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
0550213	K5021	Helyi önk. előző évi elsz. számn. kiad.	hipa komp. Elszámolás (23), óvoda tám elszám (24)		0	1 172 892	1 172 892	1 172 892	1 163 400	1 163 400
0550231	K5023	Egyéb elonások, befizetések			0					0
059143	K914	ÁH-n belüli megelőleg. visszafizetése		3 827 035	3 827 035	3 827 035	3 827 035	3 827 035	3 589 916	3 589 916
ÖSSZESEN:				3 827 035	3 827 035	4 999 927	4 999 927	4 999 927	4 753 316	4 753 316

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	018030- Támogatási célú fin. Műv.				2024		
				2023				Terv	Terv Össz.	
				Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
0550637	K506	Egyéb működési célú végleges támogatás	Fogorvosi hj(190*2), nyu-du, Rába 25.000, vizrend 150.000	890 000					624 800	
			Bursa	600 000	9 121 280	9 121 280	9 121 280	2 714 546	300 000	
			IKÖH hj	2 065 477					917 086	
			Óvoda hj	5 565 803						
059153	K915	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	Óvoda (2022.évi. köznevelés: 13.163.350,- Ft, étkezés: 1.328.470,- Ft. önkorm: 2.103.180,- Ft. 2023.évi: 11.233.480,- Ft, étkezés: 2.296.755,- Ft)	13 874 530	13 874 530	67 939 000	67 939 000	67 452 130		
			Központi irányító szervi támogatás folyósítása	50 973 682	50 973 682					59 963 699
ÖSSZESEN:				73 969 492	73 969 492	77 060 280	77 060 280	70 166 676	61 805 585	61 805 585

Finanszírozás (K915)

Ovi	13 798 793
Iköh	53 653 337
	67 452 130

Hozzáját (K506)

Fogorvosi hozzájárulás 2022.II.félév	314 719
Nyu-du hj.	69 800
Iköh 2023. évi működési hozzájárulás	917 086
27903-6/2023.sz végzés költség megtér.	245 185
Védőnői hozzájárulás 2023. évi	104 004
Orvosi ügyeleti hozzájárulás 2023.01-06.hó	463 752
Bursa	600 000
	2 714 546

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	041233 - Közfoglalkoztatás				2024		
					2023				Terv	Terv Össz.	
					Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmények munkabérek			0	46 400	46 400	46 400	0	0	
0511091		Közlekedési ktségértékes teljesítése			0		0	0	0	0	
0511133	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			0	108 691	108 691	108 691	0	0	
05231			Szociális hozzájárulási adó								
05235	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	Táppénz hozzájárulás		0	43 593	43 593	43 593	0	0	
053121	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0		0	0	0	0	
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			0		0	0	0	0	
5643	K64	Egyéb tárgyi eszk. Beszerz.			0		0	0	0	0	
5673	K67	Beruh. Célú előzetesen felszámított ÁFA			0		0	0	0	0	
ÖSSZESEN:					0	0	198 684	198 684	198 684	0	0

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	042120-Mezőgazdasági támogatások				
				2023		2024		Terv Össz.
				Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	
051221	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás						0
05231	K2	Munkaadót terhelő járulékok						0
053123	K312	Üzemeltetési anyagok		1 969	1 969			0
053373	K337	Egyéb szolgáltatások						0
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ált.forg.adó		531	531			0
05643	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						0
05673	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ált.forg.adó						0
ÖSSZESEN:				0	2 500	2 500	0	0

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	045160-Közutak, hidak, alagutak üz, fenn				
				2023		2024		
				Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése						0
053373	K337	Egyéb szolgáltatások						0
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ált.forg.adó						0
05713	K71	Ingatlanok felújítása teljesítése						0
05743	K74	Felújítási célú előzetesen felsz.áfa						0
ÖSSZESEN:				0	0	0	0	0

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	064010 - Közvilágítás				2024		
					2023				Terv	Terv Össz.	
					Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
053313	K331	Közüzemni díjak	Villamosenergia		1 450 000	1 450 000	1 603 421	1 603 421	1 603 421	1 700 000	1 700 000
053343	K334	Karbantartási, kjsjavítási szolg.teljesítése			200 000	200 000	237 119	237 119	237 119	220 000	220 000
053373	K337	Egyéb szolgáltatások előírányszata			900 000	900 000	1 045 181	1 045 181	1 045 181	1 000 000	1 000 000
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			486 000	486 000	768 049	768 049	768 049	788 400	788 400
ÖSSZESEN:					3 036 000	3 036 000	3 653 770	3 653 770	3 653 770	3 708 400	3 708 400

új 57,79 Ft/kWh

régi 23,45 Ft/kWh

2,464392324

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám		Rovatszám		Főkönyvi szám neve		Könyvitelei számla neve		Megjegyzés		082044 - Könyvtári szolg.				2023		2024		
										Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.		
051223	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0		0						0	0		0		
05231	K2	Szociális hozzájárulási adó			0		0						0	0		0		
053111	K311	Szakmai anyagok beszerzése			0		0						0	0		0		
0531223	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		Irodaszer, nyomtatvány Üzemeltetési anyagokbeszerzése	0	24 283	24 283	24 283	24 283				0	0		0		
053211	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		internetdíj	0		0						0	0		0		
053223	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			11 880	11 880	13 603	13 603	13 603	13 603	14 000	14 000	14 000	14 000		14 000		
053313	K331	Közüzemi díjak		Villamos energia	50 000		34 600		34 600	50 000	50 000	50 000	50 000		50 000		50 000	
				Gázdíj	40 000		275 042		275 042	309 642	275 042	50 000	50 000	110 000		110 000		110 000
				Víz- és csatornadíj	10 000					0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000		10 000	
053341	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			0		0					0	0		0			
053363	K336	szakmai tevékenységet. Seg. Szolg.		Hirdetés turisztatérkép, Gázkazán beüzemelése	0		0					0	0		0			
053373	K337	Egyéb szolgáltatások			0		0					0	0		0			
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított AFA			75 000	75 000	90 460	90 460	90 460	90 460	33 480	33 480	33 480	33 480		33 480		
053553	K355	Egyéb dologi kiadások teljesítése					0		0	0	0	0	0		0			
ÖSSZESEN:					186 880	186 880	437 988	437 988	437 988	437 988	157 480	157 480	157 480	157 480		157 480		

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	082070-Történelmi hely,épit.,egyéb lát. Műk.									
				2023				2024					
				Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.			
053363	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0		0						0	
05623	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	685 984	685 984	685 984	685 984				0	
053513	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ált.forg.adó		0	169 016	169 016	169 016	169 016				0	
05713	K71	Ingatlanok felújítása		0	1 118 170	1 118 170	1 118 170	1 118 170				0	
05713	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ált.forg.adó		0	255 330	255 330	255 330	255 330				0	
ÖSSZESEN:				0	0	2 228 500	2 228 500	2 228 500			0	0	0

Ivanc -Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyviteli számla neve	Megjegyzés	082092-Közműv.-hagy.közösségi kult.értékrk gond.					
					2023		2024			
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv össz.	
051233	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése								-
053373	K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése		Sigraay kiáll.		70 000		70 000		70 000
053513	K351	Műk.célú előzetesen felszámított ált.forg.adó teljesítése								-
05641	K64	Egyéb tárgyi eszk.beszer.,lét.teljesítése								-
05673	K67	Beruh.célú előz.felszám.ált.forg.adó telj.								-
Összesen:						70 000	70 000	70 000		70 000

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám		Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvitelei számla neve	Megjegyzés	2023				2024	
						Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		Horváth B 211.175- Ft	2 315 300	2 315 300	2 315 300	2 315 300	2 292 220	2 534 100	2 534 100
51113	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			0	0	0	0	0	0	0
051223	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			0	0	0	0	0	0	0
051233	K123	Egyéb külső személyi jut.			0	0	0	0	0	0	0
05231	K2	Szociális hozzájárulási adó			0	0	297 992	297 992	297 992	329 433	329 433
05237		Munkáltatót terhelő SZJA			0	0	0	0	0	0	0
053111		Szakmai anyagok beszerzése			0	0	0	0	0	0	0
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			50 000	100 000	50 000	100 000	66 377	50 000	100 000
053211	K321	Informatikai szolg. igénybevétele			0	0	0	0	0	0	0
053221	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			0	0	0	0	0	0	0
053313	K331	Közüzemi díjak	Villamos energia		10 000	10 000	10 000	10 000	10 931	50 000	50 000
			Gázdíj		10 000	25 000	10 000	25 000	9 443	20 000	75 000
			Víz- és csatornadíj		5 000	5 000	5 000	5 000	0	5 000	5 000
053341	K334	Karbantartás, kislavítás			30 000	30 000	0	0	0	0	0
053333	K333	Bérelti és lízing díjak			0	0	340 000	340 000	340 000	0	0
053363	K336	Szakmai tev. Seg. Szolg.			0	0	0	0	0	0	0
053371	K337	Egyéb szolgáltatások			0	0	268 893	268 893	268 893	268 893	0
053511	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			0	0	27 830	27 830	27 830	27 830	47 250
053553	K355	Egyéb dologi kiadások teljesítése			0	0	2	2	2	2	0
05506331	K506	Központi és feji.keze.elői.EU-s prog.és azok hazai társfmn.egyéb mdk.célú vég.tám.kiadásai			0	0	0	0	0	0	0
05713	K71	Ingtatlanok felújítása		Műv.ház tető, csatorna	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:					155 000	155 000	761 725	761 725	3 313 688	3 085 783	3 085 783

Könyvtár 157 480
 összesen 3 243 263
 áll tám 2 890 965

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	082094- Közművelődés-kulturális alapú gazd. fejl.					
					2023		2024			
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
051101	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			23 080	23 080			0	
05231	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájáruló			3 000	3 000			0	
ÖSSZESEN:					0	26 080	26 080			0

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	091140 - Óvodai nevelés, ellátás műk.feladatai						
					2023			2024			
					Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
051101	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			0	24 940	24 940	24 940	0	0	
ÖSSZESEN:					0	0	24 940	24 940	24 940	0	0

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	107051-Szociális étkeztetés szoc.konyhán				2023		2024	
				Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
05332	K332	Vásárolt élelmezés			0	451 520	451 520	451 520	5 400 000	5 400 000	
0533121	K331	Gázdíj			0		0	0		0	
0533131		Víz- és csatornadíj			0		0			0	
053341	K334	Karbantartás, kisjavítás			0		0	0		0	
053371	K337	Egyéb szolgáltatások			0		0	0		0	
053511	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			0	121 910	121 910	121 910	1 458 000	1 458 000	
ÖSSZESEN:					0	0	573 430	573 430	6 858 000	6 858 000	

IVÁNC - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	2023		2024				
					Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése		Bálek T 372.000,- Ft/h6	4 072 400	4 072 400	4 072 400	4 072 400	4 464 000	4 464 000	
0511093	K1109	Közlekedési költségértékes teljesítése			280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	
0511131	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai					0				
05231	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó kiadásai		0	529 412	529 412	529 412	580 320	580 320	
053343	K312	Üzemeltetési anyagok beszerz. Teljesítése		üzemanyag(70*12), nyomtatvány, stb	600 000	600 000	764 611	764 611	764 611	900 000	
053343	K334	Karbantartási, kiegészítői szolg.teljesítése			20 000	20 000	26 772	26 772	26 772	20 000	
0533731	K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése			190 000	190 000	200 966	200 966	200 966	220 000	
053411	K341	Küldemények kiadásai teljesítése			170 000	170 000	170 000	170 000	162 630	180 000	
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ált.forg.adó teljesítése			0	213 674	213 674	213 674	213 674	248 400	
053551	K355	Egyéb dologi kiadások teljesítése			0	2	2	2	2	-	
05641	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerz.lett. Teljesítése			0	0	0	0	0	-	
05673	K67	Beruh.célú előz.felszám.ált.forg.adó telje.			0	0	0	0	0	-	
ÖSSZESEN:					5 332 400	5 332 400	6 257 837	6 257 837	6 245 687	6 892 720	

állami tám 6 047 200
szoc ágazati 623 760
összesen 6 670 960
kül: 221 760

Ivanc-Kiadások

		107060-Egyéb szoc.pénzbeli és természetbeni ellátások,tám.									
		2023					2024				
Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	Terv	Terv Össz.	Módosított	Mód. Össz.	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
0548315	K48	Egyéb az önk.rendeletében megáll.juttatás	Gyermeknevelést segítő tám. méltányossági segély, szoc. tám.		5 589 000	5 589 000	5 597 159	5 597 159	5 597 159	7 354 000	7 354 000
0548317		Telep.tám.kiadási(Szocv.45. §)				0		0	0		
ÖSSZESEN:					5 589 000	5 589 000	5 597 159	5 597 159	5 597 159	7 354 000	7 354 000

szoc.étk különb

1 045 660

6 308 340

IVÁNC - KIADÁSOK

Cofog	2023 terv	2023 mód	2023 telj	2024 terv	
011130	Igazgatás	17 790 292	17 648 306	17 856 048	23 216 960
013320	Közttemető	670 000	1 436 461	1 436 461	857 250
013350	Önk. vagyonnal való gazdálkodás	0	0	2	0
018010	Önk. Elsz.	3 827 035	4 999 927	4 999 927	4 753 316
018030	Tám.fin műv	73 969 492	77 060 280	70 166 676	61 805 585
041233	Közfogl.	0	5 021 416	198 684	0
042120	Mezőgazdasági támogatások	0	2 500	2 500	0
045160	Közutak, hidak, alagutak üz, fennt	0	0	0	0
082070	Történelmi hely, ép., egyéb lát.műk.	0		2 228 500	0
064010	Közvilágítás	3 036 000	3 653 770	3 653 770	3 708 400
066010	Zöldterület	0	0	0	0
066020	Város és községgazd.	6 585 000	6 585 000	10 369 386	5 037 700
074031	Család és nőv.	720 880	740 474	389 875	356 300
074040	Járványügyi ellátás	0	0	0	0
082044	Könyvtár	186 880	437 988	437 988	157 480
082092	Közműv.-hagy.kult.ért.gond.	0	70 000	70 000	70 000
082093	Közművelődés	155 000	761 725	3 313 688	3 085 783
082094	Közműv.-kult.alapú gazd.fejl.	0	26 080	26 080	0
091140	Óvodai nev.,ellátás műk. Feladatai	0	24 940	24 940	0
107051	Szociális étkeztetés szoc.konyhán	0	573 430	573 430	6 858 000
107055	Falugondnoki szolg.	5 332 400	5 332 400	6 245 687	6 892 720
107060	Egyéb szoc. Tám.	5 589 000	4 763 000	5 597 159	7 354 000
900020	Önk. Bev.	0	0	0	0
900060	Bef. Fin.műv.	0	0	0	0
Összesen:		117 861 979	129 137 697	127 590 801	124 153 494

124 153 494

0

IVÁNC - Kiadások

Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Összeg
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 598 900
K1107	Béren kívüli juttatás	
K1109	Közlekedési költségtérítés	280 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	11 857 558
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	204 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	
K1	Személyi juttatások	20 940 458
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 463 606
K311	Szakmai anyagok beszerzése	-
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	659 000
K3311	Villamosenergia szolg. Díja	2 370 000
K3312	Gázenergia szolg. Díja	870 000
K3314	Víz- és csatorna szolg. Díja	130 000
K332	Vásárolt élelmezés	5 400 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	540 000
K335	Közvetített szolgáltatások ÁH-n belül	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	522 000
K337	Egyéb szolgáltatások	3 350 000
K341	Kiküldetések kiadásai	280 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 724 380
K352	Fizetendő ált.forgalmi adó teljesítése	-
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000
K3	Dologi kiadás	20 200 380
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	7 354 000
K506	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 841 886
K5021	Helyi önk. előző évi elsz. szárm. kiad.	1 163 400
K5131	Tartalékok	6 636 149
K5	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	9 641 435
K63	Informatikai eszköz.beszerz.	
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerz.	-
K67	Beruh.célú ÁFA	-
K71	Ingatlanok felújítása	-
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ált.forgalmi adó	-
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
K914	ÁH-n belüli megelőleg.visszafizetés	3 589 916
K915	Központi irányító szervi tám.foly.	59 963 699
összesen:		124 153 494