

ELŐTERJESZTÉS
Hegyhátszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 8-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezése

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2024.02.08.
A napirendet tárgyaló ülés:	képviselő-testület
Az előterjesztést készítette:	Radicsné dr. Soós Ágnes jegyző
Előterjesztő:	Pál László 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.

Hegyhátszentmárton 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 4.235.483,- Ft. A maradvány a zárszámadás elkészítésekor válik pontossá.

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: 3.270.032,- Ft. A tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

Hegyhátszentmárton Község Önkormányzatának 2024. évre számított bevételi és kiadási főösszege: 29.244.013,- 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.

Hegyhátszentmárton, 2024. február 6.

Pál László sk.
polgármester

Határozati javaslat:

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

Hegyhátszentmárton 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.

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Bevételek

Főkönyvi szám	Rovat-szám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	011130 - Igazgatás				013350 - Önk. vagyonnal való gazdálkodás				018010 - Önk. Elsz. Közp. Képv.					
				2023		2024		2023		2024		2023		2024			
				Terve	Módosított	Teljesítés	Terv	Terve	Módosított	Teljesítés	Terv	Terve	Módosított	Teljesítés	Terv		
091111	B111	Helyi önk. Műk. Ált. tám.															
091131	B113	Telep. Önk. Spec. Tám.															
091141	B114	Telep. Önk. Kult. Feladatok tám.															
091151	B115	Műk. célú Képv. Tám. Es. Képv. Tám.															
091161	B116	Elszámolásból származó bevételek															
09161	B16	Egyéb működési célú tám. Bevételek ÁH-n belülről															
09211	B21	Felhalmozási célú önk. Tám.															
092531	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről															
093431	B34	Megázsszemélyek kommunális adója															
09351071	B351	Allandó jelleggel végzett ipari/üzemi tevékenység után fizetett helyi adó															
0935411	B354	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. Megilletett része															
09361	B36	Egyéb közhatalmi bevételek															
94031	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése															
094041	B404	Tulajdonosi bevételek															
0940823	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegelő bevételek		10					4 000 000								
094101	B410	Bitonosió által fizetett kártérítés előirányzata															
94113	B411	Egyéb működési bevételek		1 400 989													
095211	B52	Ingyatlan értékesítés															
09641	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről															
098141	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése															
ÖSSZESEN:				1 400 989		9			4 000 000								

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

1.1.1.3.1. Közvilágítás fenntartásának támogatása

1.1.1.3.2. Közvilágítás üzemeltetési támogatása

1.1.1.4. Közművelő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

1.1.1.5. Közművek fenntartásának támogatása

1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás

1.1.5. Közhatalmas végrehajtó támogatása

Összesen:

	2023	2024
540 800	540 800	540 800
638 500	670 000	670 000
100 000	180 000	180 000
112 700	152 320	152 320
6 600 000	112 700	6 600 000
3 443 155	3 443 155	3 443 155
190 000		
11 623 155 Ft	11 698 975	11 698 975

	2023 terv	2024 terv	2023 mód.	2023 telj.	2024 terv
011130	Igazgatás	1 400 989	1 400 989	1 400 989	9
013350	Közművelő			76 000	
013350	Vagyongazd.	4 300 000	4 300 000	510 000	540 000
018010	Önk. Elsz.	20 293 855	20 293 855	22 581 174	21 792 720
018030	Tám. célú fin. műv.	6 519 389	6 519 389	6 619 389	4 235 483
064010	Közvilágítás			10 000	
900020	Önk. Bev.	1 970 000	1 970 000	2 612 809	3 191 778
074031	Család és nővérd. ellátás			3 646	
107055	Falugondnokok				2
107051	Spec. Elvezetés		29 419 843	58 400	58 400
Összesen:				32 612 417	33 030 398
					700 800

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése

Sociális tűzifa

Összesen:

53 340 Ft	
53 340 Ft	

A Veleinlődi önkormány. szociális és gyermekjóléti fel. egyéb támogatása

Sociális élektetés- onalio feladatellátás

Falugondnoki vagy tanügyintézői szolgáltatás összesen

1 154 000		1 024 000
0		254 580
5 612 200		6 047 200
6 766 200		7 325 780

826 500

HEGyhÁTSzENTMÁRTON - Bevételei

Főkönyvi szám	Rovat szám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	018030 - Támogatási célú fin. Műveletek				107051- Szoc.ékeztetés szoc. Konyhan				900020 - Önk. Funkcióra nem sorolható h. ÁH kiv.				084031. Civil szervezet. mtk. tám.				013320-köztem.-fenntar., mtk.				107055-faligond.,tanvagond.,szőljg.						
				Terv	2023	Teljesítés	Terv	Terv	2023	2023	Teljesítés	Terv	Terv	2023	2023	Teljesítés	Terv	Terv	2023	2023	Teljesítés	Terv								
091111	B111	Helyi önk. Műk. Ált. tám.																												
091131	B113	Telep. Önk. Szoc. Tám.																												
091141	B114	Telep. Önk. Kult. Fejlesztési tám.																												
091151	B115	Műk. Célú Helyi. Tám. Ék. Hely. Tám.																												
091161	B116	Elzárható szennyvíz bevételei																												
091656	B16	Helyi önkormányzattól és azok költségvetéséből mtk. célú tám. bev.																												
09211	B21	Fejlesztési célú önk. Tám.																												
092532	B25	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belül																												
093431	B34	Nagyon fontos adók - teleadók																												
093510/1	B351	Általános jellegű költségvetési bevételek ÁH-n belül																												
093541	B354	Belföldi befizetések adójának a helyi önk. Megjelölés részre																												
09361	B36	Egyéb közlekedési bevételek																												
094041	B404	Tulajdonosi bevételek																												
094051	B405	Eltérítési díjak																												
0940821	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattámogatások bevételek																												
094101	B410	Biztosító által fizetett kártérítési előirányzatok bevételek																												
094111	B411	Egyéb működési bevételek																												
095211	B52	Ingatlan értékesítés																												
09541	B54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről																												
09551	B55	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirása																												
095533	B55	Határozott célú átvett mtk. célú pénzeszközök																												
098131	B813	Égő év költségvetési maradványának igénybevétele																												
098141	B814	ÁH-n belüli megelőlegezések																												
ÖSSZESEN:				6 619 359	6 619 389	6 619 389	4 235 483			58 400	58 400	700 800	1 307 600	2 612 809	3 191 778	1 975 000								76 000	76 000					

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyviteli számla neve	Megjegyzés	01130 - Igazgatás					
					2023		2024			
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek								0
051213	K121	Választott tisztviselők juttatásai		P.L.:598.000,- Ft/hó, cafeteria: 200.000,- G.F.: 69.000,- Ft/hó, K.L.: 40.000,- Ft/hó	8 640 250	8 640 250	8 640 250	8 640 250	8 640 250	8 640 250
051233	K123	Egyéb külső személyi juttatás			8 640 250	8 640 250	7 127	8 640 250	8 640 250	0
05231					0	1 095 209	1 142 785	1 123 233		0
05237	K2	Munkaadókat terhelő járulékok			23 438	23 438		30 000	1 153 233	0
053111	K311	Szakmai anyagok beszerzése			0	0	0			0
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0	0	0			0
053211	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			54 990	54 990	54 990	54 990	54 990	54 990
053223	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	Telefon, mobildíj		70 000	77 910	77 910	80 000	80 000	80 000
053311	K331	Közüzeni díjak	Villamos energia Gázdíj Víz- és csatornadíj				0			0
053341	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások					0			0
053351	K335	Közvetített szolgáltatások ÁH-n belül					0			0
053363	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			150 000	393 229	393 229	370 000	370 000	370 000
053373	K337	Egyéb szolgáltatások	Úteltel Bankköltség Kéményseprés, szemétszállítás Más egyéb szolgáltatások		24.000,- 161.676,-	187 356	187 356	24 000 180 000	204 000	204 000
053411	K341	Kiküldetések kiadásai					0			0
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			50 000	50 000	20 579	25 000	25 000	25 000
053553	K355	Egyéb dologi kiadások	keréktérsi köl		5 000	5 000	1 689	5 000	5 000	5 000
055131	K5131	Tartalékok			4 383 168				4 121 177	0
05631	K63	Informatikai eszközök beszerzése								0
05641	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése								0
05671	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa								0
05711	K71	Ingatlanok felújítása	gáztervezés díja				47 244			0
05741	K74	Felújítási általános forgalmi adó					12 756			0
05841	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					0			0
ÖSSZESEN:					13 556 846	10 527 382	10 585 915	14 653 650	14 653 650	0

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvtelti számla száma	Könyvitelti számla neve	Megjegyzés	013320- Köztemető fenntartás				
						2023		2024		
						Terv	Mód. Ösz.	Teljesítés	Terv	Terv Ösz.
053121	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		gyomirtó, üzemanyag	50 000	84 404	84 404	80 000	80 000	
053313	K331	Közüemi díjak		Villamos energia	10 000	10 000	4 028	10 000	15 000	
					6 000	6 000	2 554	5 000		
053343	K334	Karbantartás, kislavtási szolgáltatás		festés					0	
053373	K337	Egyéb szolgáltatás		Hulladékszállítás	30 000	30 000	17 178	20 000	20 000	
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA				29 166	29 166	31 050	31 050	
05711	K71	Ingatlanok felújítása					0		0	
05741	K74	Felújítási célú áfa					0		0	
ÖSSZESEN:					96 000	159 570	137 330	146 050	146 050	

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	018010- Önk. Elszámolásai a központi költségvetéssel				
				2023		2024		
				Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
5021	K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			306 616			0
059143	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	808 378	808 378	808 378	833 760	833 760	
ÖSSZESEN:				808 378	808 378	1 114 994	833 760	833 760

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	018030-Támogatási célú finanszírozási műveletek				
				2023		2024		
				Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
0550637	K506	Egyéb működési célú végleges támogatás	Fogorvosi hj.(25.177,-) Nyu-Du (6.300,-)	1 324 612	1 324 612	305 805	36 300	210 502
Iköh hj			94 202					
Hivatal közüzem (75.031), Óvoda ()			80 000					
Bursa			0					
ÖSSZESEN:				1 324 612	1 324 612	305 805	210 502	210 502

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Megjegyzés	045160-Közutak, hidak, alagutak üz, fennt					
				2023		2024			
				Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
053363	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	pályázati díj, igazgatási díj						0
05641	K64	Tárgyi eszközök beszerzése							0
05671	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	súlykorlátozó tábla						0
05713	K71	Ingtalanok felújítása teljesítése			2 138 750				0
05741	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa			577 463				0
ÖSSZESEN:				0	0	2 716 213	0	0	0

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	064010- Közvilágítás				
					2023		2024		
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
053313	K331	Közüzemi díjak	Villamosenergia		550 000	550 000	522 169	540 000	540 000
053343	K334	Karbantartási, kislavítási szolg.			95 000	130 681	130 681	150 000	150 000
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA				172 417	172 417	186 300	186 300
ÖSSZESEN:					645 000	853 098	825 267	876 300	876 300

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvvelői számla neve	Megjegyzés	066020 - Községüzemeltetés		2023		2024	
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	Üzemeltetési anyagok beszerzése	üzemanyag, virág, gyomirtó, szoc tűzifa...	120 000	120 000	93 390	100 000	100 000	0
0532111	K321	Informaticai szolgáltatások	Internetdíj							0
053221	K322	Egyéb kommunikációs szolg.	Telefon, mobildíj							0
053313	K331	Közüzemi díjak	Villamos energia							0
053341	K334	Karbantartás, kislavítás	Gázdíj	Fő u. közút	10 000	10 000	2 253	5 000	5 000	0
053363	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	Víz- és csatornadíj	műszaki dok. Készítése		90 000	90 000			0
053373	K337	Egyéb szolgáltatások	Egyéb szolgáltatások, Biztosítási díjak	zalamenti étk.hozzáj., szoc.tfa száll.	200 000	200 000	180 096			0
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			54 781	54 781	54 781	28 350	28 350	0
055061	K506	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	Társulásak és költségvetési szervezetekegyéb működési célú végleges támogatás	Őrségi Vízr. És Talajv. Társ.						0
5623	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése			500 000	500 000				0
05673	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA			135 000	135 000				0
05711	K71	Ingatlanok felújítása		volt tejcsarnok kőműv. Munkák, kapu	780 000	1 599 327	1 599 327			0
05741	K74	Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA		Felújítás ÁFA	210 600	427 283	427 283			0
ÖSSZESEN:					1 985 600	3 136 391	2 447 130	133 350	133 350	0

HEGYHÁTSZENMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyviteli számla neve	Megjegyzés	2023		2024					
					Terv	Módosított	Terv	Terv Össz.				
						Teljesítés						
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	S.J.-né bér, szab megvált, végkiel.									
0511053	K1105	Végkielégítés										
05122	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások										
0511133	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		bérekompenzáció								
05231	K2	Szociális hozzájárulási adó	18.400,- Ft/hó									
053111	K311	Szakmai anyagok beszerzése	15,50%									
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	Irodaszer, nyomtatvány			2 756						
053211	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		internetdíj								
053223	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		telefondíj								
053313	K331	közüzemi díjak	Villamos energia									
			Gázdíj	40 000				37 586		40 000		
			Víz- és csatornadíj	200 000	240 000			14 617		150 000		
					0				0			
053341	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások										
053373	K337	Egyéb szolgáltatások		hulladékszállítási díj								
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított AFA										
5643	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése										
05673	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése										
ÖSSZESEN:												
					250 000	258 980	89 916	264 160	264 160			

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	082093 - Közművelődés				
					2023		2024		
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér		Horváth B 126.725,-/hó	1 373 800	1 373 800	1 350 720	1 520 700	1 520 700
0511133	K1113	Ágazati pótlék							0
05122	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások							0
051233	K123	Egyéb külső személyi juttatások		fallunapi reprezentáció	100 000	263 694	263 694	200 000	200 000
05231	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó kiadásai					197 691	197 691
05237			Munkáltatót terhelő személyi jöv. adó kiadásai			175 591	175 591		
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		irodaszer, nyomtatvány	100 000	100 000	60 548	80 000	80 000
053211	K321	Informatikai szolg. igénybevétele		telefonszámla mobil+vezetékes					
053221	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		Villamos energia	30 000	30 000	14 736	30 000	
053313	K331	Közüzemi díjak	Gázdíj	Kultúr víz, villany, gáz	100 000	100 000	46 466	100 000	145 000
53361			K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	Víz- és csatornadíj	15 000	15 000	5 263	15 000
053331	K333	Bérleti és lízingdíjak		pályázati tervdok.					
053341	K334	Karbantartás, kislavítás			8 580	8 580			
053373	K337	Egyéb szolgáltatások		fallunap	500 000	510 000	510 000	1 300 000	1 300 000
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA			75 600	111 428	111 428	411 750	411 750
053553	K355	Egyéb dologi kiadások teljesítése				5	5		
05643	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		információs tábla		147 870	147 870		0
05673	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése			30 475	30 475	30 475		0
ÖSSZESEN:					2 294 400	2 866 443	2 725 376	3 855 141	3 855 141

könyvtár	264 160
összesen	4 119 301
tám	2 767 965
maradék	-1 351 336

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzé	082094 - Közművelődés-kulturális alapú gazd.fejlesztés		2023		2024		
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	Terv	Terv Össz.
051101	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabér				23 080	23 080			0	0
05231	K2	Szociális hozzájárulási adó				3 000	3 000			0	0
051233	K123	Egyéb külső személyi juttatások									
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése								0	0
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ált.forg.adó teljesítése								0	0
053553	K355	Egyéb dologi kiadások									
05643	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése								0	0
05673	K67	Beruházási célú előz. Felsz áfa								0	0
Összesen:						0	26 080	26 080		0	0

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyviteli számla neve	Megjegyzés	107051 - Szociális étkeztetés szociális konyhán				
					2023		2024		
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.
05332	K332	Vásárolt élelmezés			61 929	61 929	750 000	750 000	
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ált.forg.adó teljesítése			16 721	16 721	202 500	202 500	
ÖSSZESEN:					0	78 650	78 650	952 500	952 500

Hegyhátszentmárton - Kiadások

Főkönyvi szám	Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyviteli számla neve	Megjegyzés	107055 - Falugondnoki szolgáltatás					
					2023			2024		
					Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
0511013	K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér		Horváth Kitti 365.000,-/hó	3 984 400	3 984 400	3 792 452	4 380 000	4 380 000	
0511033	K1103	Céljuttatás, projektprémium teljesítése			670 800	670 800	670 800		0	
0511133	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		betegszab.		134 363	134 363			
05231	K2	Munkaadókat terhelő járulékok				597 689	597 689	569 400	569 400	
053123	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése				510 000	384 046	100 000	600 000	
053343	K334	Karbantartás, kjsjavítás				50 000	47 862	150 000	150 000	
053363	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.							0	
0533731	K337	Egyéb szolgáltatások				257 920	257 920	10 000	290 000	
053413	K341	Kiküldetések kiadásai teljesítése							0	
053513	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA				200 000	111 701	205 200	205 200	
053553	K355	Egyéb dologi kiadások teljesítése					0		0	
05643	K64	Egyéb tárgyi eszk. Beszerz.					0		0	
05673	K67	Beruh.célú előzetesen felszámított ált.forg.adó teljesítése					0		0	
05841	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					315 406			
ÖSSZESEN:						4 944 400	6 405 172	6 312 239	6 194 600	6 194 600

10. km. 6.047.000
 528 840
 6.576.040

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Főkönyvi szám		Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Könyvviteli számla neve	Megjegyzés	107060 - Egyéb szoc. Tám.		2023		2024	
						Terv	Módosított	Teljesítés	Terv	Terv Össz.	
05483		K48	Egyéb nem intézményi ellátások	Egyéb nem intézményi ellátások Egyéb, az Önk. Rendeletében megállapított juttatás	gyerm.sseg.tám., lakásfelújítási tám.	1 154 000	1 330 000	0	1 024 000	1 024 000	
0548315						0	1 330 000	0	1 024 000		
055061		K506	Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú végleges támogatás	Iváncnak		0			0	
ÖSSZESEN:						1 154 000	1 330 000	1 330 000	1 024 000	1 024 000	

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - KIADÁSOK

Cofog

	2023 terv	2023 mód	2023 telj	2024 terv
01130	13 556 846	10 527 382	10 585 915	14 653 650
013320	96 000	159 570	137 330	146 050
018010	808 378	808 378	1 114 994	833 760
018030	1 324 612	1 324 612	305 805	210 502
045160	0	0	2 716 213	0
064010	645 000	853 098	825 267	876 300
066610	0	0	0	0
066020	1 955 600	3 136 391	2 447 130	133 350
074031	0	0	0	0
074040	0	0	0	0
072111		0	0	0
082044	250 000	258 980	89 916	264 160
082094	0	26 080	26 080	0
082093	2 294 400	2 866 443	2 725 376	3 855 141
084031	100 000	100 000	100 000	100 000
107051	0	78 650	78 650	952 500
107055	4 944 400	6 405 172	6 312 239	6 194 600
107060	1 154 000	1 330 000	1 330 000	1 024 000
900020	0	0	0	0
Összesen:	27 129 236	27 874 756	28 794 915	29 244 013

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Kiadások

Rovatszám	Főkönyvi szám neve	Terv 2024
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 900 700
K1105	Végkielégítés	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	8 640 250
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
K123	Egyéb külső személyi juttatások	200 000
K1	<i>Személyi juttatások</i>	14 740 950
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 920 324
K1+K2+K341	<i>Személyi jellegű kiadások</i>	16 661 274
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	860 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	54 990
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	80 000
K3311	Villamosenergia szolg. Díja	620 000
K3312	Gázenergia szolg. Díja	250 000
K3314	Víz- és csatorna szolg. Díja	25 000
K332	Vásárolt ételmezés	750 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000
K335	Közvetített szolgáltatások ÁH-n belül	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	370 000
K337	Egyéb szolgáltatások	1 832 000
K341	Kiküldetések kiadásai	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 146 310
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000
K3	<i>Dologi kiadások</i>	6 293 300
K506	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	210 502
K512	Civil szervezetek tám.	100 000
K5131	Tartalékok	4 121 177
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	1 024 000
K63	Informatikai eszközök beszerzése	
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	0
K71	Ingatlanok felújítása	0
K74	Felújítási célú áfa	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	833 760
	Összesen	29 244 013

HEGYHÁTSZENTMÁRTON - Bevételek

Rovat-szám	Főkönyvi szám neve	Összeg
B111	Helyi önk. Műk. Ált. tám.	11 698 975
B113	Telep. Önk. Szoc. Tám.	7 325 780
B114	Telep. Önk. Kult. Feladatainak tám.	2 767 965
B115	Műk. Célú ktgv. Tám. És kieg. Tám.	0
B116	Elszámolásból származó bevétel	0
B16	Egyéb működési célú tám. Bevételei ÁH-n belülről	0
B1	<i>Műk célú tám ÁHT-n belülről</i>	21 792 720
B21	Felhalmozási célú önk. Tám.	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	0
B34	Vagyon típusú adók-telekadó	450 000
B351	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi adó	1 500 000
B354	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. Megillető része	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000
B3	<i>Közhatalmi bevételek</i>	1 970 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése	0
B404	Tulajdonosi bevétel	540 000
B405	Ellátási díjak	700 800
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10
B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0
B411	Egyéb működési bevételek	5 000
B4	<i>Működési bevételek</i>	1 245 810
B52	Ingatlan értékesítés	0
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	0
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 235 483
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0
Összesen:		29 244 013