

1. napirend

Előterjesztés Kiszsidány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. február 22-i ülésére

Kiszsidány Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján az önkormányzat 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

Központi forrásból származó bevételek:

A 2024. évben az önkormányzati feladatellátás finanszírozási rendszere az előző évit követi.

A 2024. évi központi támogatásokat az alábbiak szerint vettük figyelembe:

- Az általános működési támogatáson belül a településüzemeltetési, fenntartási feladatokhoz (zöldterület és közterület fenntartás, utak, hidak fenntartása, a közvilágítás és a köztemetők üzemeltetése) kapcsolódó támogatás az önkormányzat lakosság szám (109 fő) adatai, és a támogatások településkategóriák szerint meghatározott fajlagos összege alapján történik.

- A pénzbeli szociális ellátásokra **3.944.000,-** Ft áll rendelkezésre. Az önkormányzat saját szabályozás alapján folyósíthat ilyen támogatást. A létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került vagy az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzdő személyek részére viszont kötelező rendkívüli települési támogatást biztosítani. A fenti támogatást csökkenti a beszámítás összege, amelynél figyelembe veszik az önkormányzat adóerő-képességét is. A beszámítás összegét a költségvetési törvényben meghatározott jogcímek szerinti sorrendben kell figyelembe venni.

- A gépjárműadó 2021-től a NAV szedi be. A korábbi évekről 2024-ben befolyó gépjárműadó teljes összege állami bevétel.

- Az intézményi feladatok támogatásánál a könyvtári és közművelődési feladatokhoz fajlagos támogatás kapcsolódik. (**2.270.000,-** Ft/év)

A működési bevételek:

A működési saját bevételek az előző évi teljesítés alapján tervezettek.

A közhatalmi bevételek tervezése szintén a tény bevételek alapján kerültek megtervezésre.

A működési kiadások tervezése:

Az önkormányzat számára elsődleges cél **az önkormányzat működőképességének megőrzése**, a kiadások tervezésénél ezt az elvet vettük figyelembe.

1. Az önkormányzatnál személyi kiadást a polgármester, alpolgármester és képviselő tiszteletdíja jelent, a közalkalmazottak és a munkatörvénykönyvesek besorolási bére alapján történt. A munkaadói járulék 13% , a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedett 2023. december 1-től, ezért többletkiadással kell számolnunk 2023-hoz képest.
2. A dologi kiadásoknál az előző év teljesített kiadásokat vettük figyelembe.
3. A civil szervezetek, támogatásánál csak a polgárőrség támogatásával számoltunk.
4. A Magyar falu program keretében 2023-ban kapott támogatásokból idén megvalósuló fejlesztések:
 - Útfelújítás

Összegezve elmondható, hogy a költségvetés egyensúlyát a kapott támogatások által biztosítani tudjuk, azonban továbbra is elengedhetetlen a takarékos gazdálkodás a működésben és a fejlesztésben egyaránt.

Kiszsidiány, 2024. február 14.

Bánó Zoltán
polgármester

Kiszsídány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kiszsídány Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya Kiszsídány Község Önkormányzatára terjed ki, és meghatározza az önkormányzat bevételeit és kiadásait valamint a 2024. évi gazdálkodás főbb szabályait.

(2) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése mellett költségvetési ellenőrzésekkel ellenőrzi.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, és finanszírozásának módja

2. §

A képviselő-testület - költségvetési szervek hiányában - az önkormányzat 2024. évi költségvetését 55.585.142 Ft költségvetési bevétellel és 55.585.142 Ft költségvetési kiadással állapítja meg a 9. mellékletnek megfelelően, ebből:

- a) 0 Ft hiány,
- b) 0 Ft finanszírozási kiadás,
- c) 25.969.391 Ft belső finanszírozási bevétel,
- d) 0 Ft külső finanszírozási bevétel.

Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegének megoszlása

3. §

(1) Költségvetési bevételek összesen 55.585.142 Ft, ebből:

- a) működési célú bevételek összesen 29.615.751 Ft, ebből:
 - aa) közhatalmi bevételek 860.000 Ft,
 - ab) működési célú központi bevételek 27.705.251 Ft,
 - ac) működési bevételek 1.050.500 Ft,
- b) Finanszírozási célú bevételek összesen 25.969.391 Ft, ebből: pénzmaradvány 25.969.391 Ft,

(2) Költségvetési kiadások összesen 55.585.142 Ft, ebből:

- a) működési célú kiadások összesen 35.261.713 Ft, ebből:
 - aa) személyi jellegű kiadások 14.184.880 Ft,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok 1.185.194 Ft,
 - ac) dologi jellegű kiadások 10.652.000 Ft,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 3.944.000 Ft,

- ae)* pénzeszköz átadás, támogatás értékű kiadás 1.103.237 Ft,
 - af)* tartalék 4.192.402 Ft.
- b)* Felhalmozási célú kiadások összesen: 20.323.429 Ft, ebből:
 - ba)* beruházási kiadások 520.700 Ft,
 - bb)* felújítási kiadások 19.802.729 Ft,
 - bc)* pénzeszközátadás, támogatás értékű kiadás 0 Ft,
 - bd)* kölcsönnyújtás, értékpapír vásárlás 0 Ft,
 - be)* áfa befizetés, kamatfizetés 0 Ft,
 - bf)* céltartalék 0 Ft.
- (3) Költségvetési bevételek és kiadások különbözete összesen 0 Ft, ebből:
 - a)* működési költségvetés hiánya 0 Ft,
 - b)* felhalmozási költségvetés hiánya 0 Ft.
- (4) Belső finanszírozás bevételei:
 - a)* 2023. évi pénzmaradvány működési célú felhasználása 7.398.562 Ft,
 - b)* 2023. évi pénzmaradvány felhalmozási célú felhasználása 18.570.829 Ft.
- (5) Külső finanszírozás egyenlege (bevétel-kiadás) 0 Ft, ebből:
 - a)* külső finanszírozás bevételei
 - aa)* működési célú hitelfelvétel 0 Ft,
 - ab)* fejlesztési célú hitelfelvétel 0 Ft.
 - b)* Külső finanszírozás kiadásai: fejlesztési hitelek törlesztése 0 Ft.
- (6) Finanszírozási célú műveletek egyenlege: 0 E Ft
- (7) Az 1. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatokkénti bontásban. A 3. §-ban megállapított bevételek valamint kiadások jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet és a 3. melléklet, a fejlesztési bevételek és kiadások célonkénti részletezését a 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza. A 6. melléklet az önkormányzat - a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, illetve a 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit tartalmazza. A 7. melléklet az európai uniós forrásból finanszírozott projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazza. Az önkormányzat létszámkeretét a 8. melléklet tartalmazza.

4. §

A képviselő-testület Kőszeg Város Önkormányzatának nyújtandó támogatását a 3. §-ban jóváhagyott pénzeszközátadás előirányzatán belül 0 Ft-ban, míg Horvátzsidány Község Önkormányzatának nyújtandó támogatását 634.213 Ft-ban állapítja meg.

5. §

- (1) Az Önkormányzat tartaléka 4.192.402 Ft.
- (2) A tervezett költségvetési tartalék a képviselő-testület döntésével gazdálkodási év során meghatározott feladatok elvégzése érdekében a kiadási előirányzat növelésére fordítható.
- (3) Az Önkormányzat 25.969.391 Ft pénzmaradvánnyal tervezett.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatalt az előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételi előirányzat módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzattal szemben, egyéb esetben a tartalékok költségvetési kiadási előirányzatával szemben.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadás kiemelt előirányzatain belüli és közötti átcsoportosításra.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

7. §

- (1) Az önkormányzat nevében hitel felvételéről, a folyószámla hitelkeret szerződés megkötéséről, illetve az önkormányzat részesedésként kimutatott értékpapírjainak értékesítéséről, vagy ilyen értékpapírok vásárlásáról a képviselő-testület jogosult dönteni, az elfogadott feltételekkel a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően előkészített hitelszerződés, illetve értékpapír értékesítési szerződés aláírására a polgármestert felhatalmazza.
- (2) Forgatási célú, rövid lejáratú (éven belüli) értékpapírok vásárlásáról - az átmenetileg le nem kötött források terhére -, illetve eladásáról, amely műveletek célja kamat, hozam elérése, a polgármester jogosult dönteni.

8. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésében a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a tárgyév augusztus 31-ig, illetve a tárgyévet követően a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt.

9. §

Az önkormányzat által az államháztartás alrendszerén kívülre nyújtott támogatások esetében nem indulhat pályázóként és nem részesülhet támogatásban az, aki a közpénzek átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt korlátozás alá esik.

10. §

Az önkormányzat által nem tervezhető, többletbevételeként jelentkező forrásokat, és feladat elmaradásból eredő előirányzat maradványt elsődlegesen a tervezett bevételi elmaradás pótlására, illetve a működési hitel visszafizetésére kell fordítani.

11. §

(1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg és hagyja jóvá.

(2) A helyi önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

12. §

A kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött kiadási előirányzata biztosítja-e a fedezetet.

13. §

(1) Az év közben megjelenő, előre nem tervezhető pályázatokhoz előírt saját erő biztosítása céljából - amennyiben az a költségvetési szerv saját költségvetéséből nem biztosítható - a költségvetési szerv vezetője köteles a pályázatot benyújtás előtt a képviselő-testület elé jóváhagyásra előterjeszteni.

(2) Az elnyert pályázatokkal kapcsolatos előirányzat-módosítást a legközelebbi költségvetési rendeletmódosításban szerepeltetni kell.

(3) A képviselő-testület elrendeli, hogy azon felújítási, fejlesztési és egyéb feladatok végrehajtása, amelyeknek bevételi forrása részben vagy egészében átvett pénzeszköz (kivéve pályázatok), csak abban az esetben indítható, ha a költségvetési elszámolási számlára ezen összegek befizetésre kerültek.

(4) Többletfeladat csak a forrás és előirányzat egyidejű biztosításával vállalható.

(5) Az önkormányzat olyan fejlesztési célt nem tervez, amelyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

A költségvetési létszámkeret

14. §

A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 7 főben állapítja meg a 8. számú melléklet szerinti bontásban.

Vegyes és záró rendelkezések

15. §

Önkormányzati beruházás csak a beruházási szabályzat figyelembe vételével, és a képviselő-testület jóváhagyásával indítható. Beruházási kiadásoknál az előirányzatot várhatóan meghaladó teljesítésről a képviselő-testületet a legközelebbi ülésén tájékoztatni kell.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

17. §

Ezen rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kiszsídány, 2024. február 22.

Bánó Zoltán
polgármester

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2024. február 23.

Horvátzsídány, 2024. február 23.

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

1. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Kiszsírány községi Önkormányzat bevételei és kiadásai
2024. évben**

Bevételi előirányzatok (Ft-ban)	
Kiemelt előirányzatok	2024. évi költségvetés
Működési célú saját bevételek	1 050 500
Működési célú költségvetési támogatás	27 705 251
Közhatalmi bevételek	860 000
Működési célú pénzmáradvány	7 398 562
Működési célú bevételek összesen:	37 014 313
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
Felhalmozási célú költségvetési támogatás	
Áfa bevételek	
Felhalmozási c. kölcsön visszatérülése	
Értékpapírbevételek	
Felhalmozási pénzmáradvány	18 570 829
Felhalmozási célú bevételek összesen:	18 570 829
Finanszírozási célú bevételek: működési célú hitelfelvétel	
-ebből működési célú hitelfelvétel	
-ebből fejlesztési célú hitelfelvétel	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN	55 585 142

Kötelező feladatok forrása	55 585 142
----------------------------	------------

Önként vállalt feladatok forrása	
----------------------------------	--

Államigazgatási feladatok forrása	
-----------------------------------	--

Összesen:	55 585 142
------------------	-------------------

Kiadási előirányzatok (Ft-ban)	
Kiemelt előirányzatok	2024. évi költségvetés
Személyi juttatások	14 184 880
Munkaadókat terhelő járulékok	1 185 194
Dologi kiadások	10 652 000
Feljesztési célú áfabefizetés és kamat	
Működési célú pénzeszköztadás, támogatás	1 103 237
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 944 000
Céltartalék	4 192 402
Működési célú kiadások összesen:	35 261 713
Beruházás	520 700
Felújítás	19 802 729
Felhalmozási célú pénzeszköztadás, tám.	0
Felhalmozási célú kölcsönnyújtás	
Áfabefizetés, kamatfizetés	
Céltartalék	
Felhalmozási célú kiadások összesen:	20 323 429
Finanszírozási célú kiadások: hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás	
Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	55 585 142

Kötelező feladatok forrása	55 585 142
Önként vállalt feladatok forrása	
Államigazgatási feladatok forrása	0
Összesen:	55 585 142

2. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány községi Önkormányzat működési bevételei és kiadásai feladatjelleg szerint 2024. költségvetés (Ft)

I. a.) Kiszsídány községi Önkormányzat kötelező feladatai

Megnevezés	Bevétel		Kiadás	
		összeg	megnevezés	összeg
TÁMOGATÁSOK			Felhalmozási kiadások	20 323 429
			Beruházások	520 700
			Felújítások	19 802 729
ÖSSZESEN:				
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			Pénzeszköz átadás ÁHT-n belülre	1 053 237
			Központi ktgvetés bursa ösztöndíj	100 000
			Közös Hivatal	634 213
			Szociális étkezés	0
			Óvodai nevelés	319 024
			ÖSSZESEN:	1 053 237
			Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	0
			Központi orvosi ügyelet	0
			Polgárórség	50 000
Önkormányzati jogalkotás			Kiszsídány tiszta forrásért egyesület	0
Kamatbevételek	1 300		Polgármester tiszteletdíja	3 120 000
Egyéb működési bevételek	2 500		Polgármester ktg.átalánya	468 000
			Alpolgármester tiszteletdíja	1 200 000
			Alpolgármester költségtérítése	180 000
			képviselő tiszteletdíja	240 000
			Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	100 000
ÖSSZESEN:	3 800		Szociális hozzájárulási adó	31 200
Önkormányzati Igazgatás feladatainak finanszírozása			Dologi kiadások	1 509 700
			Összesen	6 848 900

Zöldterület kezelés		
Saját bevétel összesen:		Személyi juttatások 2 401 200 Szociális hozzájárulási adó 312 156 Dologi Kiadások 1 270 000
ÖSSZESEN:	0	Összesen 3 983 356
Falugondnoki szolgálat	Szolgáltatások ellenértéke	0
Saját bevétel összesen	0	Személyi juttatások 4 224 000 Szociális hozzájárulási adó 549 120 Dologi Kiadások 1 627 400
VAROS ES KÖZSEGGAZDALKODÁS	Tulajdonosi bevételek 180 000	Összesen: 6 400 520
		Dologi kiadások 1 092 200
Könyvtár		Összesen: 1 092 200
		Személyi juttatások 0 Szociális hozzájárulási adó 0 Dologi Kiadások 787 400
Közművelődés - nagyomanyorzes		Összesen: 787 400
		Személyi juttatások 2 251 680
	Közművelődési bér támogatása 714 808	Szociális hozzájárulási adó 292 718 Dologi Kiadások 946 150
		Összesen: 3 490 548

	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatottak támogat.	0	Összesen:	3 490 548
				Személyi juttatások	0
				Szociális házzájulási adó	0
		Összesen:	0		
	Köztetető fenntartás és működtetés	Saját bevételek		Összesen:	0
		Sírhely	6 000	Üzemeltetési anyag	5 000
				Víz és csatorna díj	10 000
				Egyéb szolg	50 000
		Összesen:	6 000	ÁFA	17 550
				Összesen:	82 550
	Szociális étkezés szociális konyhán			Dologi kiadások	1 143 000
		ellátási díjak	860 700	Összesen:	1 143 000
	Háziorvosi alapellátás			Dologi kiadások	60 000
	Közüvllágítás			Összesen:	60 000
				Közüvllágítás	1 100 000
				Aktív elemek díja	80 000
				Áfa	318 600
				Összesen:	1 498 600
				Ellátottak pénzbeni juttatásai	3 944 000
	Önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapes.fel.			Dolgoi kiadások	1092200
	Közhatalmi bevételek				
	Termékek és szolgáltatások adói	Iparüzési adó	860000	Személyi juttatás:	14 184 880
			0	Szociális hozzájárulási adó	1 185 194
		Késedelmi pótlék	0	Dologi kiadások	10 652 000
	ÖSSZESEN:		860 000	Pénzeszköz átadás ÁHT-n belülre	1 053 237
				Pénzeszközátadás ÁHT-n kívülre	50 000
	Államháztartáson belüli működési célú támogatások	Önkormányzatok műk.tám	26 990 443	Ellátottal pénzbeni juttatásai	3 944 000
		munkaadókat megőrzésért szolgáló támogatás	26 990 443	Felhlmozási kiadások	20 323 429
	Összesen:				
	Pénzmaradvány		25969391	Működési tartalék	4192402
	Mindösszesen:		55 585 142		55 585 142

b.) Kiszsidány községi Önkormányzat önként vállalt feladatai			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	
		összeg	összeg
Civil szervezetek támogatása		Működési célú támogatások	
ÖSSZESEN:	0	Összesen:	0
Egyéb szociális ellátások		Ellátottak pénzbeni juttatásai (Bursa)	
		Összesen:	0
Bevételek mindösszesen			0
Kiadások mindösszesen			
c.) Kiszsidány községi Önkormányzat államigazgatási feladatai			
			0
Mindösszesen:	0	Mindösszesen:	
Mindösszesen /a)+b)+c) pontok/:	55 585 142	Mindösszesen /a)+b)+c) pontok/:	55 585 142

3. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsidány községi Önkormányzat központosilag szabályozott bevételei 2024. évben

<i>Jogcím</i>	<i>Mutató- szám</i>	<i>Fajlagos mérték (Ft)</i>	<i>Összeg (Ft)</i>
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			
I.) Települési önkormányzatok működésének támogatása			
1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
a) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok			704 555
b) Közvilágítás alaptámogatása			804 000
c) Közvilágítás üzemeltetési támogatása			930 000
d) Köztemető fenntartásának támogatása			473 690
e) Közutak fenntartásának támogatása			205 667
f) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			9 720 033
g) Polgármesteri illetmény támogatása			1 721 578
II.) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1) Ingyenes és kedvezményes gyermek étkeztetés támogatása			
III.) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.) Települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			3 944 000
2.) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás			6 047 200
3.) Szociális étkeztetés			169 720
IV.) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1. d) Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatok támogatása (1 140 Ft/fő)			2 270 000
V.) Beszámítás összege (levonva az előző jogcímeiken)			
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:			26 990 443
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok			
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok			
Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás			
A Összesen:			26 990 443
Átengedett központi bevételek			
1. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó			
B Átengedett központi bevételek összesen (1+2):			0
KÖZPONTILAG SZABÁLYOZOTT BEVÉTELEK ÖSSZESEN(A+B):			26 990 443

4. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2024. évi felhalmozási bevételek
(Ft)

I.	Saját bevételek	
1.	Iparüzési adó	860000
2.	Összesen:	860 000
II.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
1.		
	Összesen:	0
III.	Kölcsönvisszatérítés	0
1.	Összesen:	0
IV.	Pénzmaradvány	25 969 391
V.	Fejlesztési hitel	0
	MINDÖSSZESEN:	26 829 391

5. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2024. évi felhalmozási kiadások (Ft)

I.	Felhalmozási célú átadás	
1.	Horvátzsídányi tagódoda	0
	Összesen:	0
II.	Kölcsönnyújtás	0
III.	Beruházás	520 700
	Kamerarendszer telepítése faluházra	317500
	Kerítés építése	203 200
	Felújítás	19 802 729
IV.	Út felújítás, útjavítás	419 100
	Buszváró felújítása	203 200
	Vízvezetők felújítása	609 600
	MFP útfelújítás	18 570 829
	Hiteltörlesztés	0
V.	Egyéb befizetési kötelezettség (dologi kiadások között)	0
VI.	Céltartalék	
VII.		
	MINDÖSSZESEN:	20 323 429

6. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KIMUTATÁS**Kiszsidány községi Ökormányzat saját bevételeiről és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeiről (Ft)**

	2024. év
Saját bevétel	
Helyi adóból származó bevétel	860 000
Önk-i vagyon, vagyoni ért jog értékesítése, hasznosítása	
osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
tárgyi eszköz és imm j, részvény, részesedés értékesítés bevétele	
bírság, pótlék és díjbevétel	0
kezeségvállalás megtérülése	
Összesen:	860 000
 Saját bevétel 50%-a	 430 000
 Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek:	
Hiteltörlesztés összesen:	0
Kamatfizetés összesen:	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0

7. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KIMUTATÁS

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről és kiadásairól, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez való hozzájárulásról 2024. évben

I. Kiszidány község Önkormányzata 2023. évi költségvetésében európai uniós forrásból megvalósítandó fejlesztések:

1.	2 024	Összesen:
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		0
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból		0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		0
Egyéb kiadás		
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

II. Önkormányzaton kívüli, Európai unios forrásból megvalósuló programokhoz, projektekhez való hozzájárulás:

1.	2 024	Összesen:
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		
Kormányzati támogatás		
Egyéb támogatás		
Önkormányzat saját forrásaiból		0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		
Egyéb kiadás		0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

8. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszidány községi Önkormányzat költségvetési létszámkeretének megoszlása**I. Nem főállású /külsős/ foglalkoztatottak**

Polgármester	1 fő
Alpolgármester	1 fő
Képviselő	1 fő

II. Főállású foglalkoztatottak

Közalkalmazott	1 fő
----------------	------

III. Részmunkaidős foglalkoztatott

Közalkalmazott	1 fő
Munka törvénykönyve alapján	2 fő

IV. Közfoglalkoztatottak

0 fő

Költségvetési engedélyezett álláshelyek összesen (II.+III.+IV.):

7 fő

9. melléklet a 2/2024 (II.23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsidány község Önkormányzat 2024. évi költségvetése

Bevételek

I. Működési bevételek: 1910500

1. Közhatalmú bevételek 860000

1/1 Termékek és szolgáltatások adói (iparüzési adó) 860000

1/2 Önkormányzatok egyéb közhatalmi bevételei (késedlmi pótlék) 0

2. Működési bevételek 1050500

2/1 Szolgáltatások ellenértéke 6000

- Sírhely 6000

- Falugondnoki busz használata megállapodás alapján 0

2/2. Ellátási díjak (szoc étk bev) 860700

2/3 Egyéb működési bevételek 3800

- ÁHT-n kívülről származó kamatbevételek 1300

- Egyéb működési bevételek 2500

2/4 Tulajdonosi bevételek 180000

- Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevételek 180000

II. Államháztartáson belüli működési és felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök

1. Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása 26990443

1/1 Normatív állami hozzájárulás 26990443

1/2 Működési célú önkormányzati támogatások és kiegészítő tám. 0

2. Egyéb Működési célú támogatások ÁHT-n belülről 714808

Támogatások összesen: 27705251

III Finanszírozási bevételek: 25969391

1/1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 25969391

MFP-UHJ/2023 18570829

Vízközmű szla 949302

0. havi finanszírozás 1061798

szabad pénzmaradvány 5387462

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: 55585142

Kiadások

I. Működési kiadások

1. Községi önkormányzat igazgatási kiadásai	6848900
1/1 Személyi juttatások	5308000
1/2 Munkaadókat terhelő járulékok	31200
1/3 Dologi kiadások	1509700
2. Önkormányzat ktgvetésében szereplő nem intézményi jellegű kiadások	19173174
2/1 Személyi juttatások	8876880
2/2 Munkaadókat terhelő járulékok	1153994
2/3 Dologi kiadások	9142300

Működési kiadások összesen:

-Személyi juttatások	14184880
-Munkaadókat terhelő járulékok	1185194
-Dologi kiadások	10652000

II. Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásai

1. Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre **1053237**

1/1 Egyéb műk.célú támogatások ÁHT-n belülre Önk. és ktgvet szerveinek	953237
- Közös Hivatal	634213
- Óvodai nevelés (Horvátzsidány tagóvoda)	319024
1/2 Egyéb működési célú támogatás közp.ktg.vet szervnek (Bursa)	100000
1/3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre Önk. És ktgvet szerveinek	0
- Kőszeg Város Önk. Horvátzsidányi tagóvoda	0

2. Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre **50000**

2/1 Egyéb műk. célú támogatások ÁHT-n kívülre Vállalkozásoknak	0
Központi orvosi ügyelet	0
2/2 Egyéb működési célú támogatások NON-Profit szervezeteknek	50000
Polgárőrség támogatása	50000
Kiszsírány a Tiszta Forrásért Egyesület támogatása	0
2/3 Egyéb felhalmozási célú pénzeszközátadás ÁHT-n kívülre	

3. Ellátottak pénzbeli juttatásai **3944000**

3/1. Egyéb nem intézményi ellátások	3944000
- Települési támogatás	3944000

II. Egyéb működési célú támogatások és az ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

5047237

III. Felhalmozási kiadások

20323429

1. Beruházási kiadások

520700

-Beruházások	410000
-Beruházás ÁFA	110700

2. Felújítási kiadások

19802729

-Felújítások	15592700
-ÁFA	4210029

III. Tartalék

4192402

Vízközmű szla	949302
0. havi finanszírozás	1061798
szabad tartalék	2181302

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:

55585142

011130 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

1. Személyi juttatások	5308000
-Polgármester tisztelet díja (260.000 Ft)	3120000
-Polgármester költségtérítése (39.000 Ft)	468000
-Alpolgármester tiszteletdíja (100.000 Ft)	1200000
-Alpolgármester költségtérítése (15.000 Ft)	180000
-Képviselők tiszteletdíja (20.000 Ft/hó)	240000
-Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	100000

2. Munkaadókat terhelő járulékok	31200
- Szociális hozzájárulási adó (13 %)	31200

3. Dologi kiadások	1509700
-Üzemeltetési anyagok	100000
-Informatikai szolg (mobilnet)	30000
-Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	80000
-Szakmai tevékenységet segítő szolg. (ing vagyon kataszterm belső elle	200000
-Egyéb szolgáltatások (bankktg)	700000
-Áfa	299700
-Egyéb működési kiadások	100000

ÖSSZESEN: **6848900**

066010 Zöldterület-kezelés

1. Személyi juttatások	2401200
Francsics Imre (12x200.100,-)	2401200
2. Munkaadókat terhelő járulékok	312156
Szociális hozzájárulási adó (13%)	312156
3. Dologi kiadások	1270000
- Üzemeltetési anyagok	750000
-Informatikai szolg (net faház)	50000
-Villamosenergia (forrás)	50000
- Bérleti és lízing díjak	0
- Karbantartás kisjavítás	100000
- Egyéb szolgáltatás	50000
- Áfa	270000

ÖSSZESEN: **3983356**

064010 Közvilágítás

Villamosenergia	1100000
Aktív elemek díja	80000
Áfa	318600

Összesen: **1498600**

013320 Köztemető fenntartás és működtetés

Üzemeltetési anyag	5000
Víz és csatornadíj	10000
Egyéb szolgáltatások	50000
ÁFA	17550

Összesen: **82550**

082044 Könyvtári szolgáltatás**Dologi kiadások:**

- Szakmai anyagok beszerzése	0
- Üzemeltetési anyagok	100000
- Inform szolg (Internetes oldalak tervezése, működtetése)	100000
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	120000
-Villamosenergia	50000
- Gázenergia	180000
-Víz-és csatornadíj	10000
- Karbantartás, kisjavítás	0
- Egyéb szolgáltatások	60000
- ÁFA	167400

Összesen:**787400****107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás**

1. Személyi juttatások:	4224000
Közpalkalmazottak alapilletménye	4224000
- 1 fő falugondnok	4224000
2. Munkaadókat terhelő járulékok:	549120
Szociális hozzájárulási adó (13%)	549120
3. Dologi kiadások:	1627400
Üzemeltetési anyagok	590000
Informatikai szolg (mobilnet)	10000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50000
Karbantartás, kisjavítás	450000
Szakmai tev seg szolg (továbbképzés)	30000
Egyéb szolgáltatások	20000
Biztosítás	145000
ÁFA	302400
Belföldi kiküldetés	15000
Egyéb dologi kiadások (tagdíj)	15000
Összesen	6400520

066020 Város-és községgazdálkodás egyéb szolgáltatások

Üzemeltetési anyagok	200000
Villamosenergia	250000
Víz- és csatorna díj	10000
Bérleti és lízingdíjak	0
Egyéb szolgáltatások (közútak, külterületi utak karbantartása, hótolás)	400000
ÁFA	232200
Összesen:	1092200

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

1. Személyi juttatások:	0
1 fő közfoglalkoztatott	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok	0
Szociális hozzájárulási adó	0
Összesen:	0

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

1 Személyi juttatások		2251680
- Közművelődési szakember (107.240 Ft/hó)	1286880	
- Takarítónő (80.040 Ft/hó)	964800	
2. Munkaadókat terhelő járulékok		292718
- Szociális hozzájárulási adó (13 %)	292718,4	
3. Dologi kiadások		946150
Üzemeltetési anyagok	5000	
Gázenergia	630000	
Egyéb szolgáltatások	110000	
Áfa	201150	
3. Beruházási kiadások:		317 500
-Kamerarendszer telepítése faluházra	250 000	
- Beruházás ÁFA	67 500	

Összesen: **3808048**

013350 Önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok

1.Dologi kiadások:		635000
-Üzemeltetési anyagok	100000	
-Egyéb szolgáltatások (veszélyes fák kivágása)	400000	
-ÁFA	135000	
2.Beruházási kiadások:		203200
-Mozgáskorlátozott koriát kialakítása	160000	
-Beruházás Áfa	43200	
3.Felújítási kiadások:		812800
-Ingatlan felújítás	640000	
buszváró felújítása	160000	
vízelvezetők felújítása	480000	
-Felújítás ÁFA	172800	

Összesen: **1651000**

107051 Szociális étkezés szociális konyhán

Vásárolt élelmezés	900000	
ÁFA	243000	
Összesen		1143000

0720111 Házi orvosi alapellátás

Laborjártat	60000	
Összesen:		60000

062020 MFP pályázat MFP-UHJ/2023

Útfelújítás	14622700	
ÁFA	3948129	
Összesen:		18570829

045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása

Felújítási kiadások:		
-Ingatlan felújítás (külterületi utak felújítása)	330000	
-Felújítás ÁFA	89100	
Összesen:		419100

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás Önköltség számítása

Bevételek

1. Működési bevételek		0
- Szolgáltatás ellenértéke	0	
2. Normatív hozzájárulás		6399760
- Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6047200	
- Szociális ágazati pótlék	352560	
3. Település hozzájárulása	0	0
Összesen:		6399760

Kiadások

1. Személyi juttatások:		4224000
Közfalkalmazottak alapilletménye		
- 1 fő falugondnok	4224000	
2. Munkaadókat terhelő járulékok:		549120
Szociális hozzájárulási adó (13%)	549120	
3. Dologi kiadások:		1627400
Üzemeltetési anyagok	590000	
Informatikai szolg (mobilnet)	10000	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50000	
Karbantartás, kisjavítás	450000	
Szakmai tev seg szolg (továbbképzés)	30000	
Egyéb szolgáltatások	20000	
Biztosítás	145000	
ÁFA	302400	
Belföldi kiküldetés	15000	
Egyéb dologi kiadások (tagdíj)	15000	
Összesen		6400520

Normatív hozzájárulás

Lakosságszám: 109 fő

Helyi önkormányzat normatív hozzájárulásai

Település Üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	
- Zöldterület kezelés	704555
- Közvilágítás alaptámogatása	804000
- Közvilágítás üzemeltetési támogatása	930000
- Köztemető fenntartás	473690
- Közutak fenntartása	205667
Egyéb Önkormányzati feladatok támogatása	9720033
Polgármesteri illetmény támogatása	1721578
Települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	3944000
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6047200
Szociális étkeztetés	169720
Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2270000

Helyi önkormányzat normatív hozzájárulásai összesen: 26990443

Működési célú támogatások:

714808

Kulturális bérfejlesztés támogatása	362248
Szociális ágazati pótlék (falugondnok)	352560

Mindösszesen: 27705251