

2. napirend

Előterjesztés Kiszsidány Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 24-i ülésére

Kiszsidány Község Önkormányzat 2025. 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 2025. 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 (107 fő) adatai, és a támogatások településkategóriák szerint meghatározott fajlagos összege alapján történik.

- A pénzbeli szociális ellátásokra **4.254.000,-** 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 gépjárműadót 2021-től a NAV szedi be. A korábbi évekről 2025-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 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 2024. évhez 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 2024-ben kapott támogatásokból idén megvalósuló fejlesztések:
- Útfelújítás MFP-UHJ/2024

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, 2025. február 12

Bánó Zoltán
polgármester

Kiszsídány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Kiszsídány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a törvény előírásait figyelembe véve minden évben megalkotja éves költségvetési rendeletét. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ezekre tekintettel a törvényi szabályozásoknak megfelelően, azokkal összhangban állapítja meg a költségvetési rendeletét.

[2] 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 2025. évi költségvetését 48.135.663 Ft költségvetési bevétellel és 48.135.663 Ft költségvetési kiadással állapítja meg a 9. melléklet szerint, ebből:

- a) 0 Ft hiány,
- b) 987.720 Ft finanszírozási kiadás,
- c) 15.652.053 Ft belső finanszírozási bevétel,
- d) 0 Ft külső finanszírozási bevétel.

Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegének megoszlása

3. §

(1) Bevételek összesen 48.135.663 Ft, ebből:

- a) Költségvetési bevételek összesen: 32.483.610 Ft, működési célú bevételek összesen 32.483.610 Ft, ebből:
 - aa) közhatalmi bevételek 210.000 Ft,
 - ab) működési célú központi bevételek 30.718.455 Ft,

- ac) működési bevételek 1.555.155 Ft,
 - b) Finanszírozási bevételek összesen 15.652.053 Ft, ebből:
pénzmaradvány 15.652.053 Ft,
- (2) Kiadások összesen 48.135.663 Ft, ebből: költségvetési kiadások 47.147.943 Ft
- a) működési célú kiadások összesen 36.593.328 Ft, ebből:
 - aa) személyi jellegű kiadások 17.119.439 Ft,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok 1.341.748 Ft,
 - ac) dologi jellegű kiadások 10.444.026 Ft,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 4.254.000 Ft,
 - ae) egyéb működési célú kiadások 636.269 Ft,
 - af) tartalék 2.797.846 Ft.
 - b) Felhalmozási célú kiadások összesen: 10.554.615 Ft, ebből:
 - ba) beruházási kiadások 1.400.000 Ft,
 - bb) felújítási kiadások 9.154.615 Ft,Belföldi finanszírozási kiadások
- Áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése 987.720 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) 2024. évi pénzmaradvány működési célú felhasználása 5.436.674 Ft,
- b) 2024. évi pénzmaradvány felhalmozási célú felhasználása 10.215.379 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 előirányzatankénti 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 467.799 Ft-ban állapítja meg.

5. §

- (1) Az Önkormányzat tartaléka 2.797.846 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 15.652.053 Ft pénzmaradvánnyal tervezett.

A 2025. 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 értékpapírainak 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, többletbevételként 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 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kiszsidiány, 2025. február 24.

Bánó Zoltán
polgármester

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2025. február 25.

Horvátzsidiány, 2025. február 25.

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

1. melléklet a 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

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

**Kiszsídány községi Önkormányzat bevételei és kiadásai
2025. évben**

Bevételi előirányzatok (Ft-ban)	
Kiemelt előirányzatok	2025. évi költségvetés
Működési célú saját bevétel	1 555 155
Működési célú költségvetési támogatás	30 718 455
Közhatalmi bevételek	210 000
Működési célú pénzmaradvány	5 436 674
Működési célú bevételek összesen:	37 920 284
Felhalmozási és tökejellegű bevétel	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
Felhalmozási célú költségvetési támogatás	
Áfa bevételek	
Felhalmozási c. kölcsön visszatérülése	
értékpapírbevétel	
Felhalmozási pénzmaradvány	10 215 379
Felhalmozási célú bevételek összesen:	10 215 379
Finanszírozási célú bevételek: működési célú hitelfelvétel	
-ebből működési célú hitelfelvétel	
-ebből fejlesztési célú hitelfelvétel	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN	48 135 663

Kötelező feladatok forrása 48 135 663

Önként vállalt feladatok forrása

Államigazgatási feladatok forrása

Összesen: 48 135 663

Kiadási előirányzatok (Ft-ban)	
Kiemelt előirányzatok	2025. évi költségvetés
Személyi juttatások	17 119 439
Munkaadókat terhelő járulékok	1 341 748
Dologi kiadások	10 444 026
Feljesztési célú áfabefizetés és kamat	
Egyéb működési célú kiadások	636 269
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 254 000
Céltartalék	2 797 846
Működési célú kiadások összesen:	36 593 328
Beruházás	1 400 000
Felújítás	9 154 615
Felhalmozási célú pénzeszközáradás, tám.	
Felhalmozási célú kölcsönnyújtás	
Áfabefizetés, kamatfizetés	
Céltartalék	
Felhalmozási célú kiadások összesen:	10 554 615
Finanszírozási célú kiadások: áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése	987 720
Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	48 135 663

Kötelező feladatok forrása	48 135 663
Önként vállalt feladatok forrása	
Államigazgatási feladatok forrása	0
Összesen:	48 135 663

2. melléklet a 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

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

Kiszsidány Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

COFOG 011130 Önkormányzatok ált. igazgatási tevékenysége

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Forint	Megnevezés	Forint
Kamatbevételek	1 000	Választott tisztségviselők juttatásai	7 787 554
Egyéb működési bevételek	5 000	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	10 000
		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	127 920
		Üzemeltetési anyagok beszerzése	30 000
		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	156 990
		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	58 000
		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	322 000
		Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	300 000
		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	200 000
		Egyéb dologi kiadások	25 000
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	65 350
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	33 120
Bevételek összesen	6 000	Kiadások összesen:	9 115 934

COFOG 013320 Köztemető fenntartás és működtetés

Üzemeltetési anyagok beszerzése	90 000
---------------------------------	--------

Víz- és csatornadíj	10 000
Karbantartás, kisjavítás	5 000
Egyéb szolgáltatások	120 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	50 000
Beruházási kiadások	1 400 000
Kiadások összesen	1 675 000

COFOG 013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

Szolgáltatások ellenértéke	20 000	Villamosenergia szolgáltatás díja	25 000
Tulajdonosi bevételek	229 155	Gázenergia szolgáltatás díja	550 000
		Víz- és csatorna szolgáltatás díja	
		Egyéb szolgáltatások	10 000
		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	40 000
		Felújítási kiadások	339 236
		Tartalékok	2 797 846
Bevételek összesen	249 155	Kiadások összesen	3 762 082

COFOG 018010 Önkormányzatok elszámolásai a közp. ktsgv-sel

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 356 181	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	987 720
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, falugondnoki feladatainak	10 774 540		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 317 734		
Bevételek összesen	30 718 455	Kiadások összesen	987 720

COFOG 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Előző évi költségvetési maradvány	15 652 053	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	467 799
Bevételek összesen	15 652 053	Kiadások összesen	467 799

COFOG 045160 Közutak üzemeltetése

Üzemeltetési anyagok beszerzése	400 000
Szolgáltatási kiadások	500 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	27 000
Kiadások összesen	927 000

COFOG 062020 Településfejlesztési projektek

Ingatlanok felújítása	6 941 240
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 874 139
Kiadások összesen	8 815 379

COFOG 064010 Közvilágítás

Villamosenergia szolgáltatás díja	1 100 000
Egyéb szolgáltatások	82 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	300 000
Kiadások összesen	1 482 000

COFOG 066010 Zöldterület-kezelés

Törvény szerinti illetmény	2 489 145
Mukaadókat terhelő járulékok	340 652
Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	13 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000
Egyéb szolgáltatás	405 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	50 000
Egyéb dologi kiadások	19 000
Kiadások összesen	3 546 797

COFOG 066020 Város és községgazdálkodás

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	960 000
Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)	10 000
Munkaadót terhelő járulékok	112 320
Üzemeltetési anyagok beszerzése	40 000
Víz-és csatorna szolgáltatás díja	15 000
Egyéb szolgáltatások	150 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	40 000
Kiadások összesen	1 327 320

COFOG 072111 Háziiorvosi alapellátás

Egyéb szolgáltatások (vérszállítás)	66 000
Kiadások összesen	66 000

COFOG 082044 Könyvtári szolgáltatás

Üzemeltetési anyagok	5 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	155 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	55 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	62 000
Gázenergia szolgáltatás díja	200 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	10 000
Egyéb szolgáltatások	64 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	60 000
Kiadások összesen	611 000

COFOG 082092 Közművelődés

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 365 940
Egyéb külső személyi juttatások	10 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	177 572
Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 500
Gázenergia szolgáltatás díja	30 000
Egyéb szolgáltatások	630 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	40 000
Kiadások összesen	2 306 012

COFOG 084031 Civil szervezetek támogatása

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
Kiadások összesen	50 000

COFOG 107051 szociális étkezés

Ellátási díjak	1 300 000	Vásárolt élelmezés	1 600 000
		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	432 000
Bevételek összesen	1 300 000	Kiadások összesen	2 032 000

COFOG 107055 Falugondnoki szolgáltatás

Törvény szerinti illetmények	4 486 800
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	583 284
Üzemeltetési anyagok beszerzése	997 536
Informatikai szolgáltatások	25 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	47 000
Karbantartás, kisjavítás	150 000
Egyéb szolgáltatások	240 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	160 000
Egyéb működési célú kiadások	20 000
Kiadások összesen	6 709 620

COFOG 107060 Egyéb szociális ellátás

Egyéb nem intézményi ellátások	4 254 000
Kiadások összesen	4 254 000

COFOG 900020 Önkormányzatok funkciókra nem sorolható bevételei áht-on kívülről

Értékesítési és forgalmi adók	200 000
Egyéb közhatalmi bevételek	10 000
Bevételek összesen	210 000

Bevételek összesítve

Kiadások összesítve

Önkormányzatok működési támogatásai	30 718 455
Közhatalmi bevételek	210 000
Működési bevételek	1 555 155
Finanszírozási bevételek	15 652 053

Bevételek összesen **48 135 663**

Személyi juttatások	17 119 439
Munkaadókat terhelő járulékok	1 341 748
Dologi kiadások	10 444 026
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 254 000
Egyéb működési célú kiadások	3 434 115
Beruházások	1 400 000
Felújítások	9 154 615
Finanszírozási kiadások	987 720

Kiadások összesen **48 135 663**

3. melléklet a 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

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

Kiszsidi községi Önkormányzat központosított 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			
<i>1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</i>			
a) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok			708 931
b) Közvilágítás alaptámogatása			804 000
c) Közvilágítás üzemeltetési támogatása			290 000
d) Köztemető fenntartásának támogatása			148 188
e) Közutak fenntartásának támogatása			206 944
f) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			9 780 396
g) Polgármesteri illetmény támogatása			3 417 722
II.) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
<i>1) Ingyenes és kedvezményes gyermek étkeztetés támogatása</i>			
III.) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
<i>1.) Települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása</i>			4 254 000
<i>2.) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás</i>			6 343 500
<i>3.) Szociális étkeztetés</i>			177 040
IV.) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
<i>1. d) Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatok támogatása (1 140 Ft/fő)</i>			2 270 000
V.) Beszámítás összege (levonva az előző jogcímenek)			
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:			28 400 721
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok			
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok			
Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás			
A Összesen:			28 400 721
Átengedett központi bevételek			
1. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó			
B Átengedett központi bevételek összesen (1+2):			0
KÖZPONTILAG SZABÁLYOZOTT BEVÉTELEK ÖSSZESEN(A+B):			28 400 721

4. melléklet a 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

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

**2025. évi felhalmozási bevételek
(Ft)**

I.	Saját bevételek	
1.	Iparűzési adó	200 000
2.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000
	Összesen:	210 000
II.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
1.		
	Összesen:	0
III.	Kölcsönvisszatérítés	0
1.		
	Összesen:	0
IV.	Pénzmaradvány	10 215 379
V.	Fejlesztési hitel	0
	MINDÖSSZESEN:	10 425 379

5. melléklet a 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

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

2025. évi felhalmozási kiadások (Ft)

I.	Felhalmozási célú átadás	
1.	Horvátzsidányi tagódoda	0
	Összesen:	0
II.	Kölcsönnyújtás	0
III.	Beruházás	1 400 000
	Ravatalozó beálló építése	1 000 000
	Temetőbe eszközbeszerzés (fűkasza)	400 000
	Felújítás	9 154 615
IV.	MFP-UHJ/2024 útfelújítás	9 154 615
	Hiteltörlesztés	0
	Egyéb befizetési kötelezettség (dologi kiadások k	0
V.	Céltartalék	
VI.	MINDÖSSZESEN:	10 554 615

6. melléklet a 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

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

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

	2025. év
Saját bevétel	
Helyi adóból származó bevétel	200 000
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	10 000
kezeségvállalás megtérülése	
Összesen:	210 000
 Saját bevétel 50%-a	 105 000

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek:

Hiteltörlesztés összesen:	0
Kamatfizetés összesen:	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0

7. melléklet a 3/2025. (II. 25.) 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 2025. évben

I. Kiszidány község Önkormányzata 2025. évi költségvetésében európai uniós forrásból megvalósítandó fejlesztések:

1.	2025	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.	2025	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 3/2025. (II. 25.) 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	3 fő

II. Teljes munkaidős foglalkoztatottak

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

III. Részmunkaidős foglalkoztatott

Közalkalmazott	1 fő
Munka törvénykönyve alapján	1 fő

IV. Közfoglalkoztatottak 0 fő

Költségvetési engedélyezett álláshelyek összesen (II.+III.) 7 fő

9. melléklet a 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

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

Kiszsídány Község Önkormányzata 2025. év normatív hozzájárulás

Lakosságszám: 107 fő
COFOG 018010

Rovatszám

Forint

Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	B111	708 931
Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	B111	804 000
Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	B111	290 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	B111	148 188
Településüzemeltetés - közutak támogatása	B111	206 944
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	9 780 396
Polgármesteri illetmény támogatása (2+7 havi)	B111	3 417 722
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	B113	4 254 000
Szociális étkezés - önálló feladatellátás	B113	177 040
Falugondnoki szolgáltatás összesen	B113	6 343 500
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (polgármesteri tiszteletdíj 8-12 hó)	B16	1 898 730
Szociális ágazati pótlék	B16	366 120
Kulturális pótlék	B16	52 884
Önkormányzat működési támogatása összesen:		30 718 455

Kiszsidány Község Önkormányzata 2025.
Falugondnoki szolgáltatás önköltségszámítás
COFOG 107055

Megnevezés	Rovatszám	Részösszeg	Forint
Állami támogatás - Falugondnoki szolgáltatás	B113		6 343 500
Szociális ágazati pótlék	B16		366 120
Települési önkormányzat hozzájárulása			
Bevételek összesen			6 709 620

Törvény szerinti illetmények	K1101		4 486 800
1 fő közalkalmazott illetménye ágazati pótlékkal	K1101		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		583 284
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2		
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		520 000
Munkaruha	K312	20 000	
Informatikai szolgáltatások	K321		25 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		47 000
Karbantartás, kisjavítás	K334		150 000
Egyéb szolgáltatások	K337		240 000
Biztosítás		232 000	
foglalkozás egészségügyi szolgáltatás		6 500	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		160 000
Egyéb működési célú kiadások	K506		20 000
Falugondnoki Egyesület tagdíj		20 000	
Egyéb+			477 536
Kiadások összesen			6 709 620

Kiszsidiány Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

	Rovatszám	Részösszeg	Forint
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 356 181	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, falugondnoki feladatainak támogatása	B113	10 774 540	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B16	2 317 734	
Önkormányzatok működési támogatásai			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
ebből: központi költségvetési szervek			
ebből: elkülönített állami pénzalapok			
ebből: társulások és költségvetési szerveik			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről			30 718 455
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Értékesítési és forgalmi adók			
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351		200 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355		
Termékek és szolgáltatások adói			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		10 000
Közhatalmi bevételek			210 000
Szolgáltatások ellenértéke			
Sírhely bérbeadásából származó bevétel	B402		20 000
Tulajdonosi bevételek			
ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásba adásából származó bevétel (Vízmű Zrt)	B404		229 155
Ellátási díjak	B405		1 300 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082		1 000
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
Egyéb működési bevételek (bér kerekítés)	B411		5 000
Működési bevételek			1 555 155
Költségvetési bevételek			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		15 652 053
MFP-UHJ/2024		8 815 379	

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		987 720	
Szabad maradvány			
Belföldi finanszírozás bevételei			
Finanszírozási bevételek			15 652 053
Bevételek összesen:			48 135 663
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		8 341 885
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		7 787 554
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	K122		960 000
1 fő megbízási szerződés			
Egyéb külső személyi juttatások	K123		30 000
Külső személyi juttatások	K12		
Személyi juttatások	K1		17 119 439
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		1 341 748
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2		
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		1 812 536
Készletbeszerzés	K31		
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		339 490
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		160 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32		
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		1 200 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		780 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314		35 000
Közüzemi díjak	K331		
Vásárolt élelmezés	K332		1 600 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		185 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		322 000
Egyéb szolgáltatások	K337		2 567 000
ebből: biztosítási díjak	K337		
Szolgáltatási kiadások	K33		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		1 399 000
Egyéb dologi kiadások	K355		44 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		
Dologi kiadások	K3		10 444 026
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		4 254 000
ebből: települési támogatás	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K48		4 254 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		553 149

ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506		
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		83 120
ebből: egyéb civil szervezetek	K512		
Tartalékok	K513		2 797 846
Egyéb működési célú kiadások	K5		3 434 115
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		787 402
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		314 961
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		297 637
Beruházások	K6		1 400 000
Ingatlanok felújítása	K71		7 208 355
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés készítés		86 678	
Vízmű		180 437	
MFP-UHJ/2024		6 941 240	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		1 946 260
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés készítés		88 628	
Vízmű		48 718	
MFP-UHJ/2024		1 874 139	
Felújítások	K7		9 154 615
Költségvetési kiadások			47 147 943
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		987 720
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Finanszírozási kiadások			987 720

Kiadások összesen

48 135 663

Kiszsírány Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

COFOG 011130 Önkormányzatok ált. igazgatási tevékenysége Rovatszám Részősszeg Forint

Választott tisztségviselők juttatásai	K121		7 787 554
polgármester tiszteletdíja és költségterítése		6 515 554	
képviselők tiszteletdíja		1 272 000	
Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123		10 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		127 920
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	127 920	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		30 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		156 990
Weboldal fenntartás		54 990	
Internet		102 000	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		58 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		322 000
Wilheim András		132 000	
Főépítész tevékenység		120 000	
Belső ellenőrzés		70 000	
Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	K337		300 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		200 000
Egyéb dologi kiadások	K355		25 000
Bérekerekítés		10 300	
Közjegyzői díj		14 700	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		65 350
Kőszegi Tűzoltóság		50 000	
Hulladékgazd. Társ.		10 000	
TÖOSZ tagdíj		5 350	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		33 120
Írottktő tagdíj		19 620	
Leader tagdíj		13 500	
Kiadások összesen:			9 115 934
COFOG 013320 Köztemető fenntartás és működtetés			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		90 000
Víz- és csatornadíj	K3314		10 000
Karbantartás, kisjavítás	K334		5 000
Egyéb szolgáltatások	K337		120 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		50 000
Ingatlan beruházás, Ravatalozó elé beálló	K62		787 402
Eszközbeszerés	K64		314 961
Beruházás Áfa	K67		297 637
Kiadások összesen			1 675 000

COFOG 013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		25 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		550 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314		
Karbantartás, kisjavítás	K334		
Egyéb szolgáltatások	K337		10 000
hulladékszállítás			
kéményseprés			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		40 000
Ingatlanok felújítása	K71		267 115
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés		86 678	
Vízmű felújítás		180 437	
Felújítás Áfa-ja	K74		72 121
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés		23 403	
Vízmű felújítás		48 718	
Tartalékok			2 797 846
Kiadások összesen			3 762 082
COFOG 018010 Önkormányzatok elszámolásai a közp. ktsgv-sel			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		987 720
Kiadások összesen			987 720
COFOG 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		467 799
Horvátzsidányi KÖH		147 799	
Horvátzsidány Óvoda		320 000	
Kiadások összesen			467 799
COFOG 045160 Közutak üzemeltetése			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		400 000
Egyéb szolgáltatás, veszélyes fák kivágása	K337		500 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		27 000
Kiadások összesen			927 000
COFOG 062020 Településfejlesztési projektek			

Ingatlanok felújítása	K71		6 941 240
MFP-UHJ/2024			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		1 874 139
Kiadások összesen			8 815 379
COFOG 064010 Közvilágítás			
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		1 100 000
Egyéb szolgáltatások	K337		82 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		300 000
Kiadások összesen			1 482 000
COFOG 066010 Zöldterület-kezelés			
Törvény szerinti illetmény	K1101		2 489 145
1 fő munkavállaló			
Mukaadókat terhelő járulékok	K2		340 652
Szociális hozzájárulási adó			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		200 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		13 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		30 000
Egyéb szolgáltatás	K337		405 000
Forrás tisztítás		400 000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		50 000
Egyéb dologi kiadások, műszaki vizsgadíj, utánfutó	K355		19 000
Kiadások összesen			3 546 797
COFOG 066020 Város és községgazdálkodás			
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	K122		960 000
1 fő megbízási szerződés			
Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)	K123		10 000
Mukaadókat terhelő járulékok	K2		112 320
Szociális hozzájárulási adó			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		40 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314		15 000
Egyéb szolgáltatások	K337		150 000
Rágcsálóirtás			
Hulladékszállítás			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		40 000
Kiadások összesen			1 327 320

COFOG 072111 Háziiorvosi alapellátás			
Egyéb szolgáltatások (vérszállítás)	K337		66 000
Kiadások összesen			66 000
COFOG 082044 Könyvtári szolgáltatás			
Üzemeltetési anyagok	K312		5 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		155 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		55 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		62 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		200 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314		10 000
Egyéb szolgáltatások	K337		64 000
hulladékszállítás		10 000	
Köszeg és Vidéke		54 000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		60 000
Kiadások összesen			611 000
COFOG 082092 Közművelődés			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		1 365 940
1 fő részmunkaidős közalkalmazott			
Egyéb külső személyi juttatások	K123		10 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		177 572
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	177 572	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		50 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		2 500
Domain név hosszabbítás		2 500	
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		30 000
Egyéb szolgáltatások	K337		630 000
800 éves a falu		500 000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		40 000
Kiadások összesen			2 306 012
COFOG 084031 Civil szervezetek támogatása			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		50 000
Csepregi Polgárőr Egye.			
Kiadások összesen			50 000
COFOG 107051 szociális étkezés			

Vásárolt élelmezés	K332		1 600 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		432 000
Kiadások összesen			2 032 000
COFOG 107055 Falugondnoki szolgáltatás			
Törvény szerinti illetmények	K1101		4 486 800
1 fő közalkalmazott illetménye ágazati pótlékkal	K1101		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		583 284
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2		
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		997 536
Munkaruha	K312	20 000	
Informatikai szolgáltatások	K321		25 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		47 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K334		150 000
Egyéb szolgáltatások (biztosítás)	K337		240 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		160 000
Egyéb dologi kiadások	K355		
Egyéb működési célú kiadások	K506		20 000
Kiadások összesen			6 709 620
COFOG 107060 Egyéb szociális ellátás			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		4 254 000
Kiadások összesen			4 254 000

48 135 663