

Kiszsídány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete

a 2024. évi költségvetés teljesítéséről

[1] Kiszsídány Község Önkormányzatának képviselő-testülete Kiszsídány Község Önkormányzata éves gazdálkodásának, az előző évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása céljából,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A 2024. ÉV BEVÉTELEINEK TELJESÍTÉSE

1. §

- (1) Eredeti előirányzat 55.585.142 Ft,
- (2) Módosított előirányzat 71.660.507 Ft,
- (3) Teljesítés 71.660.028 Ft.

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

2. §

- (1) Eredeti előirányzat 29.615.751 Ft,
- (2) Módosított előirányzat 46.551.816 Ft,
- (3) Teljesítés 45.563.617 Ft.

A 2024. ÉVI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

3. §

- (1) Belső finanszírozás bevételei
 - a) Eredeti előirányzat 25.969.391 Ft,
 - b) Módosított előirányzat 25.108.691 Ft,
 - c) Teljesítés 26.096.411 Ft.
- (2) Külső finanszírozás bevételei
 - a) Eredeti előirányzat 0 Ft,
 - b) Módosított előirányzat 0 Ft,
 - c) Teljesítés 0 Ft.

4. §

A bevételek jogcímenkénti részletezését az 1. sz. melléklet, az állami támogatásokat a 3. sz. melléklet, a támogatásértékű bevételek részletezését a 4. sz. melléklet, az átvett pénzeszközöket a 6. sz. melléklet, a helyi adóbevételek részletezését a 9. sz. melléklet tartalmazza.

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

5. §

- (1) Eredeti előirányzat 55.585.142 Ft,
- (2) Módosított előirányzat 71.660.507 Ft,
- (3) Teljesítés 56.007.975 Ft.

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

6. §

- (1) Eredeti előirányzat 55.585.142 Ft,
- (2) Módosított előirányzat 70.598.709 Ft,
- (3) Teljesítés 54.946.177 Ft.

A 2024. ÉVI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

7. §

A 2024. évi finanszírozási kiadások teljesítése:

- a) Eredeti előirányzat 0 Ft,
- b) Módosított előirányzat 1.061.798 Ft,
- c) Teljesítés 1.061.798 Ft.

8. §

A kiadások részletezését a 2. sz. melléklet, a támogatásértékű kiadásokat az 5. sz. melléklet, az átadott és átvett pénzeszközöket a 6. sz. melléklet, a beruházások és felújítások részletezését a 7. sz. melléklet, a szociális juttatások részletezését a 8. sz. melléklet tartalmazza.

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

9. §

- (1) A képviselő-testület a 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését a következők szerint hagyja jóvá.
- (2) Működési bevételek összesen: 35.334.219 Ft
 - a) működési bevételek 2.462.688 Ft
 - b) önkormányzatok működési költségvetési támogatása 27.358.881 Ft
 - c) közhatalmi bevételek 302.528 Ft
 - d) egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről 30.000 Ft
 - e) működési célú pénzmaradvány igénybevétele 4.192.402 Ft
 - f) államháztartáson belüli megelőlegezések 987.720 Ft.
- (3) Felhalmozási célú bevételek összesen: 36.325.809 Ft
 - a) felhalmozási és tőkejellegű bevételek 0 Ft
 - b) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
 - c) egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről 15.409.520 Ft
 - d) felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele 20.916.289 Ft.
- (4) Költségvetés bevételei összesen: 71.660.028 Ft.

- (5) Működési célú kiadások összesen 30.245.062 Ft
- a) a személyi jellegű kiadások 14.101.676 Ft
 - b) a munkaadókat terhelő járulékok 1.315.122 Ft
 - c) a dologi kiadások 9.111.555 Ft
 - d) egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre 1.105.671 Ft
 - e) egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre 63.500 Ft
 - f) ellátottak pénzbeli juttatásai 3.485.740 Ft
 - g) elvonások és befizetések 0 Ft
 - h) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. 1.061.798 Ft

(6) Felhalmozási kiadások összesen: 25.762.913 Ft

- a) felújítások 25.166.629 Ft
- b) beruházások 596.284 Ft
- c) pénzeszközáradás ÁHT-n kívülre 0 Ft
- d) egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre 0 Ft
- e) áfabefizetés, kamatfizetés 0 Ft

(7) Költségvetés kiadásai összesen: 56.007.975 Ft.

10. §

A 12. sz. melléklet az önkormányzat bevételeinek mérlegét, a 13. sz. melléklet az önkormányzat kiadásainak mérlegét, a 11. sz. melléklet az eszközök és források alakulását tartalmazza. A vagyonskimutatást a 14. sz. melléklet részletezi. Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nincs, a tulajdonában lévő részesedéseit a 15. sz. melléklet mutatja ki az önkormányzat. Az Európai Unió projekt bevételeit és kiadásait a 16. sz. melléklet tartalmazza. A létszám kimutatását a 17. sz. melléklet tartalmazza. A több éves pénzügyi kihatással járó döntéseket a 18. sz. melléklet állapítja meg. Az önkormányzat közvetett támogatásait a 19. sz. melléklet tartalmazza.

A 2024. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

11. §

Az önkormányzat maradványa 2024. december 31-én 15.652.053 Ft, melyet a 10. sz. melléklet tartalmazza. Ennek felhasználásáról a 2024. évi költségvetési rendeletében dönt. Az önkormányzatnak 2024. december 31-én fennálló, adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeit nincsenek. Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nincs, több éves pénzügyi kihatással járó döntést az önkormányzat nem hozott 2024. évben.

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ólmod, 2025. május 28.

Bánó Zoltán
polgármester

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

A rendelet 2025. május 29. napján kihirdetésre került.

Horvátszidány, 2025. május 29.

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 1.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídney Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Költségvetési és finanszírozási bevételek

1.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	teljesítésből önként vállalt feladatok	teljesítésből államigazgatási feladatok
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 559 523	13 919 523	13 919 523	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 513 480	10 523 299	10 523 299	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 513 480	10 523 299	10 523 299	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 632 248	2 916 059	2 916 059	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	27 705 251	27 358 881	27 358 881	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	30 000	30 000	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	30 000	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	27 705 251	27 388 881	27 388 881	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	15 409 520	15 409 520	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	15 409 520	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	15 409 520	15 409 520	0	0

Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	860 000	1 178 204	234 329	0	0
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	234 329	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	860 000	1 178 204	234 329	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	0	68 199	68 199	0	0
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	860 000	1 246 403	302 528	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	6 000	10 500	10 500	0	0
Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	180 000	180 000	136 155	0	0
ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404)	0	0	115 971	0	0
Ellátási díjak (B405)	860 700	1 531 500	1 531 500	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	2 399	2 399	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	2 399	2 399	0	0
Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	3 800	782 613	782 134	0	0
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	459 142	0	0
Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	1 050 500	2 507 012	2 462 688	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	29 615 751	46 551 816	45 563 617	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	25 969 391	25 108 691	25 108 691	0	0
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	25 969 391	25 108 691	25 108 691	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	987 720	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	25 969 391	25 108 691	26 096 411	0	0

Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	25 969 391	25 108 691	26 096 411	0	0
--	------------	------------	------------	---	---

2. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 2.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídney Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Költségvetési és finanszírozási kiadások

2.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	teljesítésből önként vállalt feladatok	teljesítésből államigazgatási feladatok
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 876 880	8 876 880	7 718 799	0	0
Normatív jutalmak (K1102)	0	333 745	333 745	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	268 259	268 259	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	8 876 880	9 478 884	8 320 803	0	0
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 208 000	5 208 000	5 001 168	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	741 326	741 326	0	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	100 000	100 000	38 379	0	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 308 000	6 049 326	5 780 873	0	0
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	14 184 880	15 528 210	14 101 676	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 185 194	1 315 122	1 315 122	0	0
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 212 326	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	102 796	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 850 000	1 410 787	1 410 787	0	0
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 850 000	1 410 787	1 410 787	0	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	190 000	323 779	323 779	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	250 000	159 264	159 264	0	0
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	440 000	483 043	483 043	0	0
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 450 000	1 450 000	1 131 977	0	0
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	810 000	1 020 139	1 020 139	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	30 000	34 162	34 162	0	0
Közüzem díjak (= 35+...+38) (K331)	2 290 000	2 504 301	2 186 278	0	0
Vásárolt élelmezés (K332)	900 000	1 418 229	1 418 229	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	550 000	288 808	288 808	0	0

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	230 000	230 000	215 000	0	0
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 075 000	2 075 000	1 300 425	0	0
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	232 070	0	0
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	6 045 000	6 516 338	5 408 740	0	0
Kiküldetések kiadásai (K341)	15 000	15 000	8 960	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	15 000	15 000	8 960	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 187 000	1 711 280	1 711 280	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	115 000	115 000	88 745	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	2 302 000	1 826 280	1 800 025	0	0
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	10 652 000	10 251 448	9 111 555	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	3 944 000	3 485 740	3 485 740	0	0
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	220 200	0	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	3 265 540	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	3 944 000	3 485 740	3 485 740	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 053 237	1 105 671	1 105 671	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	25 000	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	47 434	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 003 237	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	30 000	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	50 000	63 500	63 500	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	63 500	0	0
Tartalékok (K513)	4 192 402	3 002 948	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	5 295 639	4 172 119	1 169 171	0	0

Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	81 600	27 994	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	410 000	441 521	441 521	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	110 700	141 242	126 769	0	0
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	520 700	664 363	596 284	0	0
Ingatlanok felújítása (K71)	15 592 700	27 695 638	19 864 502	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 210 029	7 486 069	5 302 127	0	0
Felújítások (=206+...+209) (K7)	19 802 729	35 181 707	25 166 629	0	0
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	55 585 142	70 598 709	54 946 177	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	1 061 798	1 061 798	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	0	1 061 798	1 061 798	0	0
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	0	1 061 798	1 061 798	0	0

3. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 3.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Állami támogatás

3.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 559 523	13 919 523	13 919 523
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 513 480	10 523 299	10 523 299
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 513 480	10 523 299	10 523 299
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 632 248	2 916 059	2 916 059
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	27 705 251	27 358 881	27 358 881

4. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 4.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Támogatásértékű bevételek

4. sz. melléklet

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	30 000	30 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	30 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	15 409 520	15 409 520
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	15 409 520
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	15 409 520	15 409 520

5. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 5.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsidány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Támogatásértékű kiadások

5. sz. melléklet

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 053 237	1 105 671	1 105 671
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	25 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	47 434
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 003 237
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)		0	30 000

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 6.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Átvett pénzeszközök

6.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	0	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0	0
ebből: háztartások (B65)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0
ebből: egyéb külföldiek (B65)	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	0	0	0
ebből: egyházi jogi személyek (B75)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B75)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0	0
ebből: háztartások (B75)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	0	0

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Átadott pénzeszközök

6.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	50 000	63 500	63 500
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	0
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	63 500
ebből: háztartások (K512)	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	0
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	0
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K512)	0	0	0
ebből: egyéb külföldiek (K512)	0	0	0

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 7.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Beruházások és felújítások

7. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Ingatlanok felújítása			
építési munka, szennyv. telep, zsiliptolózár cseréje			55 880
áthúzódo vízhalózat építési munka			6 206
Zrínyi utca, fehér utca vízvezeték rekonstrukció			5 549
vízvezeték rekonnstrukció			18 284
"MFP-UHJ/2023 Út, híd, járda építés/felújítás"			18 409 095
MFP-ÖTIFB/2024 "Temetőkerítés építése Kiszsídányban"			6 076 315
MFP-UHJ/2024. Út, híd, járda építés/felújítás			595 300
Felújítások összesen:	19 802 729	35 181 707	25 166 629
Immateriális javak vásárlása			
Ingatlanok beruházás	0	81 600	35 553
építési munka Csepreg vízműtelep			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	520 700	582 763	568 290
kültéri kamera Cloud			25 999
mozgás korlátozó feljáró korlát			247 142
kamerarendszer kiépítése			278 130
bottari ülésfűtés 12V 35W			9 460
kerítés építése			
Beruházások összesen:	520 700	664 363	596 284

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 8.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Ellátottak juttatásai

8. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások ($\geq 105 + \dots + 123$) (K48)	3 944 000	3 485 740	3 485 740
ebből: házastársi pótlék (K48)	0	0	0
ebből: életjáradék termőföldrért (K48)	0	0	0
ebből: szépkorúak jubileumi juttatása (K48)	0	0	0
ebből: időskorúak járadéka [Szocvt. 32/B. § (1) bekezdése] (K48)	0	0	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0
ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48)	0	0	220 200
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0	3 265 540
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szocvt. 37.§ (1) bekezdés a) és b) pontja] (K48)	0	0	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0

9. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 9.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsidiány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Helyi adó bevételek (Ft)

9.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Gépjárműadó			
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó			
Önkormányzatoknak átengedett egyéb közhatalmi bevételek			
Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek			
Építményadó			
Telekadó			
Vállalkozók kommunális adója			
Magánszemély kommunális adója			
Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
Idegenforgalmi adó épület után			
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	860 000	1 178 204	234 329
Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
Ebrendészeti hozzájárulás			
Egyéb közhatalmi bevételek - pótlékok	0	68 199	68 199
Talajterhelési díj			
Helyi adók és adójellegű bevételek	860 000	1 246 403	302 528

10. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 10.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Maradványkimutatás (Ft)

10. sz. melléklet

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	45 563 617
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	54 946 177
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-9 382 560
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	26 096 411
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 061 798
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	25 034 613
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	15 652 053
C) Összes maradvány (=A+B)	15 652 053
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	15 652 053

11. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 11.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Eszközök-források alakulása Mérleg

11. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	93 900 050	0	114 519 515
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 114 391	0	1 806 734
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	490 000
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	96 014 441	0	116 816 249
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	202 540	0	202 540
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	202 540	0	202 540
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	202 540	0	202 540
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	96 216 981	0	117 018 789
C/II/1 Forintpénztár	106 245	0	261 355
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	106 245	0	261 355
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	25 028 646	0	15 590 856
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	25 028 646	0	15 590 856
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	25 134 891	0	15 852 211
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	9 505	0	32 853
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	20 545
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	9 505	0	12 308

D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	65 711	0	25 311
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	65 232	0	24 832
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	479	0	479
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	75 216	0	58 164
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	206 847	0	122 435
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	206 847	0	122 435
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	206 847	0	122 435
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	43 527
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	43 527
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	282 063	0	224 126
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	75 665
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	75 665
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	75 665
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	121 633 935	0	133 170 791
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	52 810 561	0	52 810 561
G/II Nemzeti vagyon változásai	-216 196	0	4 384 804
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 562 679	0	3 562 679

G/IV Felhalmozott eredmény	-9 907 005	0	9 360 734
G/VI Mérleg szerinti eredmény	19 267 739	0	25 034 525
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	65 517 778	0	95 153 303
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	103 632	0	68 079
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	30 039	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	133 671	0	68 079
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 061 798	0	987 720
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 061 798	0	987 720
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 061 798	0	987 720
H/III/1 Kapott előlegek	26 200	0	243 685
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	26 200	0	243 685
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 221 669	0	1 299 484
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	43 659 497	0	9 533 110
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 145 339	0	1 771 577
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	10 089 652	0	25 413 317
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	54 894 488	0	36 718 004
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	121 633 935	0	133 170 791

12. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 12.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Költségvetési és finanszírozási bevételek

12.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2023. évi teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 559 523	13 919 523	13 919 523	14 060 385
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 513 480	10 523 299	10 523 299	9 831 592
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 513 480	10 523 299	10 523 299	9 831 592
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 632 248	2 916 059	2 916 059	2 632 248
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	27 705 251	27 358 881	27 358 881	26 524 225
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	30 000	30 000	185 310
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	0	185 310
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	30 000	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	27 705 251	27 388 881	27 388 881	26 709 535
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	15 409 520	15 409 520	18 570 829
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	15 409 520	18 570 829
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	15 409 520	15 409 520	18 570 829
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	860 000	1 178 204	234 329	858 368
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	234 329	858 368

Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	860 000	1 178 204	234 329	858 368
Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	0	68 199	68 199	0
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	860 000	1 246 403	302 528	858 368
Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	6 000	10 500	10 500	7 500
Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	180 000	180 000	136 155	198 524
ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0	115 971	136 489
Ellátási díjak (B405)	860 700	1 531 500	1 531 500	860 700
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	2 399	2 399	1 355
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	2 399	2 399	1 355
Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	3 800	782 613	782 134	315 682
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	459 142	313 085
Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	1 050 500	2 507 012	2 462 688	1 383 761
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	29 615 751	46 551 816	45 563 617	47 522 493
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	25 969 391	25 108 691	25 108 691	32 605 981
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	25 969 391	25 108 691	25 108 691	32 605 981
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	987 720	1 061 798
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	25 969 391	25 108 691	26 096 411	33 667 779
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	25 969 391	25 108 691	26 096 411	33 667 779

13. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 13.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsidiány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Költségvetési és finanszírozási kiadások

13.sz.melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2023. évi teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 876 880	8 876 880	7 718 799	7 667 076
Normatív jutalmak (K1102)	0	333 745	333 745	322 400
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	268 259	268 259	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	8 876 880	9 478 884	8 320 803	7 989 476
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 208 000	5 208 000	5 001 168	5 043 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	741 326	741 326	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	100 000	100 000	38 379	56 020
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 308 000	6 049 326	5 780 873	5 099 020
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	14 184 880	15 528 210	14 101 676	13 088 496
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 185 194	1 315 122	1 315 122	1 018 427
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 212 326	1 018 427
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	102 796	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 850 000	1 410 787	1 410 787	1 844 361
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 850 000	1 410 787	1 410 787	1 844 361
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	190 000	323 779	323 779	174 222
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	250 000	159 264	159 264	221 862
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	440 000	483 043	483 043	396 084
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 450 000	1 450 000	1 131 977	1 400 935
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	810 000	1 020 139	1 020 139	162 549
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	30 000	34 162	34 162	14 275
Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	2 290 000	2 504 301	2 186 278	1 577 759
Vásárolt élelmezés (K332)	900 000	1 418 229	1 418 229	850 443
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	550 000	288 808	288 808	467 820

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	230 000	230 000	215 000	240 000
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 075 000	2 075 000	1 300 425	1 375 390
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	232 070	133 732
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	6 045 000	6 516 338	5 408 740	4 511 412
Kiküldetések kiadásai (K341)	15 000	15 000	8 960	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	15 000	15 000	8 960	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 187 000	1 711 280	1 711 280	1 509 226
Egyéb dologi kiadások (K355)	115 000	115 000	88 745	262 670
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	2 302 000	1 826 280	1 800 025	1 771 896
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	10 652 000	10 251 448	9 111 555	8 523 753
Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	3 944 000	3 485 740	3 485 740	2 953 000
ebből: köztemetés [Szocvt. 48.§] (K48)	0	0	220 200	0
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0	3 265 540	2 953 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	3 944 000	3 485 740	3 485 740	2 953 000
Elvonások és befizetések (502)	0	0	0	4 068
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 053 237	1 105 671	1 105 671	940 980
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	25 000	100 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	47 434	8 583
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 003 237	832 397
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	30 000	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	50 000	63 500	63 500	381 435
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0	317 935
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	63 500	63 500
Tartalékok (K513)	4 192 402	3 002 948	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	5 295 639	4 172 119	1 169 171	1 326 483

Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	81 600	27 994	0
Informatikai eszközök beszerzése (K63)	0	0	0	486 479
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	410 000	441 521	441 521	335 322
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	110 700	141 242	126 769	221 887
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	520 700	664 363	596 284	1 043 688
Ingatlanok felújítása (K71)	15 592 700	27 695 638	19 864 502	21 460 029
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 210 029	7 486 069	5 302 127	5 638 859
Felújítások (=206+...+209) (K7)	19 802 729	35 181 707	25 166 629	27 098 888
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	9 562
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	55 585 142	70 598 709	54 946 177	55 062 267
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	1 061 798	1 061 798	1 019 284
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	0	1 061 798	1 061 798	1 019 284
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	0	1 061 798	1 061 798	1 019 284

14. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 14.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás

14. sz. melléklet

Adatok Ft-ban

Vagyongkimutatás (Bruttó értékben Forintban)

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
1. Vagyoni értékű jogok	1	0	0	0	0	0	0
2. Szellemi termékek	2	4	0	1 586 167	0	0	1 586 167
3. Üzemeltetésre, kezelésbe adot immateriális javak	3	0	0	0	0	0	0
4. Vagyonkezelésbe vet immateriális javak	4	0	0	0	0	0	0
5. Immateriális javak értékhelyesbítése	5	0	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+...+05)	6	4	0	1 586 167	0	0	1 586 167
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	102	117 226 869	36 192 586	1 000 000	0	154 419 455
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	44	0	4 435 880	3 525 513	0	7 961 393
3. Járművek	9	3	0	7 990 000	10 184 125	0	18 174 125
4. Tenyészállatok	10	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	11	0	0	0	0	0	0
6. Üzemeltetésre, kezelésbe adot eszközök	12	0	0	0	0	0	0
7. Vagyonkezelésbe vet eszközök	13	0	0	0	0	0	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	14	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (07+...+14)	15	149	117 226 869	48 618 466	14 709 638	0	180 554 973
1. Tartós részesedések	16	0	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	17	0	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	18	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba adot eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe adot eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0

Vagyongkimutatás (Nettó értékben Forintban)

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
1. Vagyoni értékű jogok	1	0	0	0	0	0	0
2. Szellemi termékek	2	4	0	0	0	0	0
3. Üzemeltetésre, kezelésbe adot immateriális javak	3	0	0	0	0	0	0
4. Vagyonkezelésbe vet immateriális javak	4	0	0	0	0	0	0
5. Immateriális javak értékhelyesbítése	5	0	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+...+05)	6	4	0	0	0	0	0
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	102	81 193 408	32 326 107	1 000 000	0	114 519 515
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	44	0	1 512 096	213 471	0	1 725 567
3. Járművek	9	3	0	0	81 167	0	81 167
4. Tenyészállatok	10	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	11	0	0	0	0	0	0
6. Üzemeltetésre, kezelésbe adot eszközök	12	0	0	0	0	0	0
7. Vagyonkezelésbe vet eszközök	13	0	0	0	0	0	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	14	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (07+...+14)	15	149	81 193 408	33 838 203	1 294 638	0	116 326 249
1. Tartós részesedések	16	0	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	17	0	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	18	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba adot eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe adot eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0

15. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 15.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és a részesedések alakulása

15. sz. melléklet

Adatok Ft-ban

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedések aránya (%)	Részesedések névértéke	Részesedések könyv szerinti értéke	Kötelezettségek
Vasivíz Zrt		202 540	202 540	

16. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 16.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsidány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
EU Projektek

16. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

<u>Bevételek</u>	2022. év	2023. év	2024. év	Következő évek	Összesen
EU forrás					
Egyéb forrás					
Saját forrás					
Összesen					

<u>Kiadások</u>	2022. év	2023. év	2024. év	Következő évek	Összesen
személyi juttatások					
személyi juttatások járulékai					
dologi kiadások					
felújítások					
beruházások					
átadott pénzeszközök					
Összesen					
hiteltörlesztés					
Mindösszesen					

17. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 17.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
Létszám adatok (fő)

17. sz. melléklet
fő

Megnevezés	ÖSSZESEN
polgármester	1
alpolgármester	1
képviselő	3
fizikai állomány közalkalmazott	
szakmai állomány közalkalmazott	1
fizikai állomány köztisztviselő	
szakmai állomány közalkalmazott (részmunkaidős)	1
fizikai állomány MT (részmunkaidős)	1
szakmai állomány MT	
közfoglalkoztatás	
Összesen:	8

18. melléklet az 5/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 18.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

18. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

Kötelezettségek megnevezése	Köt.vállalás éve	Tárgyév előtti kifizetés	Tárgyévi kifizetés (2020. évi ei.)	2021.évi kifizetés	2022. évi kifizetés	2023. évi kifizetés	2024. év utáni kifizetések	Összesen
Működési célú hiteltörlesztések								
Felhalmozási célú hiteltörlesztések								
Beruházások összesen:								
Felújítások összesen:								
MINDÖSSZESEN:								

(A melléklet szövegét a(z) Kiszsidány önk 2024. zárszámadás 19.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiszsídány Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

19. sz. melléklet

Adatok Ft-ban

Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
Magánszemélyek kommunális adója			
Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
Iparűzési adó állandó			
Gépjárműadó			
Adókedvezmények összesen:	0	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
Kölcsönök elengedése összesen	0	0	0
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
Térítési díj kedvezmények összesen	0	0	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
Bérleti díj kedvezmények összesen	0	0	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Megjegyzés/hivatkozás
Egyéb kedvezmények összesen	0	0	0
MINDÖSSZESEN:			

A Képviselő-testület 2024. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott Fucinné Dorner Anikó, a Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben Kiszsidány Község Önkormányzata tekintetében gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak a költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünkben biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat.

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok, a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat rendelkezésre állt.

Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, így tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket

végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek;

Kialakításra kerültek a jogszabályi kötelezettségnek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jutottak, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került.

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információk, stb.) rendelkezésre álltak.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését. Meghatároztuk a szervezeti integritást sértő eseményt: hogy minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, értékeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás),
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás).

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét.

Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében (ide értve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is).

Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a Bkr.-ben meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

2025. május 28.

P.H.

.....

Fucinné Dorner Anikó