

**HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT HORVÁTZSIDÁNY, ÓLMOD,
PERESZNYE ÉS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KISZSIDÁNY
KÉPVISELŐ-TESTÜLETEI**

HATÁROZATI KIVONAT

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Horvátzsidány, Ólmod és Peresznye valamint Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány Képviselő-testületeinek **2026. május 28-án** megtartott **együttes** nemzetiségi ülésén hozott határozatáról:

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod Képviselő-testülete egyhangúan, 3 igen szavazattal, 0 nem, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

28/2026. (V.28.) sz. HNÖ határozat:
2025. évi költségvetés teljesítéséről

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod Képviselő-testülete a következő határozatot hozza.

A 2025. ÉVI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod Képviselő-testülete a 2025. évi bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

Eredeti előirányzat	3.804.061,- Ft
Módosított előirányzat	6.394.840,- Ft
Teljesítés	6.394.840,- Ft, ebből

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	2.717.230,- Ft
Módosított előirányzat	5.308.009,- Ft
Teljesítés	5.308.009,- Ft

A 2025. ÉVI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	1.086.831,- Ft
Módosított előirányzat	1.086.831,- Ft
Teljesítés	1.086.831,- Ft

A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod költségvetési bevételeit közgazdasági tagolásban a 4. melléklet szerint a finanszírozási bevételeit az 5. melléklet szerinti bontásban állapítja meg.

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

A Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Ólmod Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	3.804.061,- Ft
Módosított előirányzat	6.394.840,- Ft
Teljesítés	5.344.638,- Ft

A 2025. ÉVI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	0 Ft
Módosított előirányzat	0 Ft
Teljesítés	0 Ft

A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod költségvetési kiadásait közgazdasági tagolásban a 1. melléklet szerinti bontásban állapítja meg.

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

Működési célú bevételek:

– működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.778.704,- Ft
– kamatbevételek	2.305,- Ft
– működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft

Működési célú bevételek összesen: 2.718.009,- Ft

Felhalmozási célú bevételek:

- egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülről:	2.527.000,- Ft
--	----------------

Felhalmozási bevételek összesen: 2.527.000,- Ft

Finanszírozási bevételek összesen: 1.086.831,- Ft

Bevételek összesen: 6.394.840,- Ft

Működési célú kiadások:

– a személyi juttatások	856.630,- Ft
– a munkaadókat terhelő járulékok	31.200,- Ft
– a dologi kiadások	1.199.693,- Ft
– egyéb működési célú kiadások	107.200,- Ft

Működési kiadások összesen: 2.194.723,- Ft

Felhalmozási célú kiadások:

– beruházások	3.149.915,- Ft
– felújítások	0,- Ft

Felhalmozási kiadások összesen: 3.149.915,- Ft

Költségvetési kiadások összesen:

5.344.638,- Ft

Az önkormányzat az NBER-KP-1-2025/1-000192, Nemzetiségi célú, energiahatékonyságot elősegítő beruházás és karbantartás ktsgv-i támogatás) címen 2.527.000,- Ft vissza nem térítendő támogatást kapott.

Az EU-s projekt bevétele és kiadása nem volt az önkormányzatnak.

A 2025. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

Az önkormányzat maradványa 2025. december 31-én 1.050.202,- Ft, melyet a 6. melléklet tartalmaz.

Az önkormányzatnak 2025. december 31-én fennálló, adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségei nincsenek. Közvetett támogatást nem biztosított az önkormányzat. Több éves pénzügyi kihatással járó döntést nem hozott az önkormányzat. Adósságot keletkeztető döntést a nemzetiségi önkormányzat nem hozott.

A 2. sz. melléklet a működési és felhalmozási mérleg alakulását, a 3. sz. melléklet a pénzkészlet változást, a 7. sz. melléklet az eszközök-források alakulását, a 8. sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.

Felelős: Hergovich Vince elnök
Fucinné Dorner Anikó jegyző
Határidő: azonnal

Ólmod, 2026. május 28.

A kivonat hitelül:




Fucinné Dorner Anikó
jegyző

Horvátzsídány, 2026. május 29.

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod 2025. évi zárszámadás
Költségvetési kiadások közgazdasági tagolás szerint

1. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	360 000	360 000	360 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 600 000	625 970	496 630
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 960 000	985 970	856 630
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 960 000	985 970	856 630
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	31 200	31 200	31 200
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	31 200
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	110 000	424 894	424 894
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	350 000	350 000	315 462
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	460 000	774 894	740 356
Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	100 000	100 000	65 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	40 000	40 000	40 000
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	955 661	955 661	134 141
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	1 095 661	1 095 661	239 141
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	200 000	200 000	196 896
Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	50 000	23 300
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	250 000	250 000	220 196
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	1 805 661	2 120 555	1 199 693
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	7 200	100 000	100 000
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	100 000

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	0	7 200	7 200
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	7 200
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	7 200	107 200	107 200
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	2 480 248	2 480 248
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	669 667	669 667
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	3 149 915	3 149 915
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	3 804 061	6 394 840	5 344 638

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod 2025. évi zárszámadás
Működési és felhalmozási mérlege

2. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
Működési mérleg			
Költségvetési működési bevételek	2 717 230	2 781 009	2 871 009
Költségvetési működés kiadások	3 804 061	3 244 925	2 194 723
Működési mérleg	-1 086 831	-463 916	676 286
Felhalmozási mérleg			
Költségvetési felhalmozási bevételek	0	2 527 000	2 527 000
Költségvetési felhalmozási kiadások	0	3 149 915	3 149 915
Felhalmozási mérleg	0	-622 915	-622 915
Finanszírozási bevétel	1 086 831	1 086 831	1 086 831

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod 2025. évi zárszámadás
Pénzkészlet változás

3. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	1 034 666
Devizabetét számlák egyenlege	
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	52 165
Valutapénztárak egyenlege	
Pénzkészlet összesen	1 086 831
Bevételek (+)	6 394 840
Kiadások (-)	5 344 638
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege (-)	1 086 831
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	
Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	831 487
Devizabetét számlák egyenlege	
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	218 715
Valutapénztárak egyenlege	
Pénzkészlet összesen	1 050 202

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod 2025. évi zárszámadás
Költségvetési bevételek közgazdasági tagolás szerint

4. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	2 715 730	2 778 704	2 778 704
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	2 778 704
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	2 715 730	2 778 704	2 778 704
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	2 527 000	2 527 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	2 527 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	2 527 000	2 527 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	1 500	2 305	2 305
Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=198+202) (B408)	1 500	2 305	2 305
Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	1 500	2 305	2 305
Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	2 717 230	5 308 009	5 308 009

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod 2025. évi zárszámadás
Finanszírozási bevételek

5. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 086 831	1 086 831	1 086 831
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	1 086 831	1 086 831	1 086 831
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	1 086 831	1 086 831	1 086 831
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	1 086 831	1 086 831	1 086 831

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod 2025. évi zárszámadás
Maradványkimutatás6. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 308 009
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 344 638
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-36 629
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 086 831
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 086 831
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	1 050 202
C)	Összes maradvány (=A+B)	1 050 202
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 050 202

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Ólmod 2025. évi zárszámadás
Eszközök és források alakulása - mérleg

7. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 488 998	0	8 439 195
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	102 798	0	438 292
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	6 591 796	0	8 877 487
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	6 591 796	0	8 877 487
C/II/1 Forintpénztár	52 165	0	218 715
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	52 165	0	218 715
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 034 666	0	831 487
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 034 666	0	831 487
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 086 831	0	1 050 202
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	7 678 627	0	9 927 689
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 289 334	0	1 289 334
G/IV Felhalmozott eredmény	4 303 304	0	6 356 693
G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 053 389	0	2 249 062
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	7 646 027	0	9 895 089
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 600	0	32 600
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	32 600	0	32 600
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	7 678 627	0	9 927 689

Időszak: 2025-10-01 - 2025-12-31
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	0	0	0	0	0	0
3. Üzemeltetésre, kezelésbe adott immateriális javak	3	0	0	0	0	0	0
4. Vagyongkezelésbe vett 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	0	0	0	0	0	0
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	6	0	8 731 422	0	0	8 731 422
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	20	0	0	2 729 207	0	2 729 207
3. Járművek	9	0	0	0	0	0	0
4. Tenyészállatok	10	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	11	0	0	0	0	0	0
6. Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök	12	0	0	0	0	0	0
7. Vagyongkezelésbe vett 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	26	0	8 731 422	2 729 207	0	11 460 629
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

Készült: ASP Gazdálkodási Szakrendszer – Tárgyi eszköz és készlet nyilvántartó modul

A zárást végezte: Vighné Pukler Erika

A zárási időpontja: 2026-01-06 15:29:30

A zárási listát nyomtatta: Vighné Pukler Erika - 2026-03-11 15:09

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba adott eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyongkezelésbe adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0
3. Koncesszióba, vagyongkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyongkezelésbe adott eszközök összesen (20+21+22)	23	0	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	26	0	8 731 422	2 729 207	0	11 460 629
1. Vagyongkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)	25	0	0	0	0	0	0
2. Vagyongkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre) értékhelyesbítése	26	0	0	0	0	0	0
3. Bérbevett befektetett eszközök	27	0	0	0	0	0	0
4. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, hagyatéki, rendezeteln befektetett eszközök	28	0	0	0	0	0	0
5. Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	29	0	0	0	0	0	0
6. Közfeladatot ellátó közérdekű vagyongkezelő alapítványok vagyongkezelésébe adott eszközök	30	0	0	0	0	0	0
B) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegen kívül) (25+...+30)	31	0	0	0	0	0	0

Időszak: 2025-10-01 - 2025-12-31
Vagyongkimutatás (Nettó értékben Forintban)

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
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	0	0	0	0	0	0
3. Üzemeltetésre, kezelésbe adott immateriális javak	3	0	0	0	0	0	0
4. Vagyongazdálkodásba vett immateriális javak	4	0	0	0	0	0	0
5. Immateriális javak érték helyettesítése	5	0	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+...+05)	6	0	0	0	0	0	0
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	6	0	8 439 195	0	0	8 439 195
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	20	0	0	438 292	0	438 292
3. Járművek	9	0	0	0	0	0	0
4. Tenyésztések	10	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	11	0	0	0	0	0	0
6. Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök	12	0	0	0	0	0	0
7. Vagyongazdálkodásba vett eszközök	13	0	0	0	0	0	0
8. Tárgyi eszközök érték helyettesítése	14	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (07+...+14)	15	26	0	8 439 195	438 292	0	8 877 487
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 érték helyettesítése	18	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba adott eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyongazdálkodásba adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0
3. Koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott eszközök érték helyettesítése	22	0	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott eszközök összesen (20+21+22)	23	0	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	26	0	8 439 195	438 292	0	8 877 487
1. Vagyongazdálkodásba adott eszközök (ÁHT-n belülre)	25	0	0	0	0	0	0
2. Vagyongazdálkodásba adott eszközök (ÁHT-n belülre) érték helyettesítése	26	0	0	0	0	0	0
3. Bérbe vett befektetett eszközök	27	0	0	0	0	0	0
4. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, hagyatéki, rendezeteln befektetett eszközök	28	0	0	0	0	0	0

Készült: ASP Gazdálkodási Szakrendszer – Tárgyi eszköz és készlet nyilvántartó modul

A zárást végezte: Vighné Pukler Erika

A zárási időpontja: 2026-01-06 15:29:30

A zárási listát nyomtatta: Vighné Pukler Erika - 2026-03-11 15:09

Megnevezés	Sor	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
5. Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	29	0	0	0	0	0	0
6. Közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványok vagyonkezelésébe adott eszközök	30	0	0	0	0	0	0
B) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegen kívül) (25+...+30)	31	0	0	0	0	0	0

Készült: ASP Gazdálkodási Szakrendszer – Tárgyi eszköz és készlet nyilvántartó modul

A zárást végezte: Vighné Pukler Erika

A zárási időpontja: 2026-01-06 15:29:30

A zárási listát nyomtatta: Vighné Pukler Erika - 2026-03-11 15:09