

**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:

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány Képviselő-testülete egyhangúan, 2 igen szavazattal, 0 nem, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

38/2026. (V.28.) sz. NNÖ határozat:
2025. évi költségvetés teljesítéséről

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány képviselő-testülete a következő határozatot hozza:

A 2025. ÉVI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

Eredeti előirányzat	3.762.171,- Ft
Módosított előirányzat	8.012.089,- Ft
Teljesítés	8.012.089,- Ft, ebből

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	2.881.580,- Ft
Módosított előirányzat	7.131.498,- Ft
Teljesítés	7.131.498,- Ft

A 2025. ÉVI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	880.591,- Ft
Módosított előirányzat	880.591,- Ft
Teljesítés	880.591,- Ft

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

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

Német Nemzetiségi Önkormányzata Kiszsidány Képviselő-testülete az 2025. évi költségvetés kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	3.762.171,- Ft
Módosított előirányzat	8.012.089,- Ft
Teljesítés	6.977.325,- Ft

A 2025. ÉVI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

Eredeti előirányzat	0 Ft
Módosított előirányzat	0 Ft
Teljesítés	0 Ft

A Német Nemzetiségi Önkormányzat 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	4.102.608,- Ft
– Kamatbevételek	1.890,- Ft
– egyéb működési bevételek	0,- Ft

Működési célú bevételek összesen: 4.104.498,- Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 3.027.000,- Ft

Finanszírozási bevételek összesen: 880.591,-Ft

Bevételek összesen: 8.012.089,- Ft

Működési célú kiadások:

– a személyi juttatások	756.976,- Ft
– a munkaadókat terhelő járulékok	46.800,- Ft
– a dologi kiadások	2.534.642,- Ft
– egyéb működési célú kiadások	20.000,- Ft

Működési kiadások összesen: 3.358.418,- Ft

Felhalmozási célú kiadások:

– beruházások	3.618.907,- Ft
– felújítások	0,- Ft

Felhalmozási kiadások összesen: 3.618.907,- Ft

Költségvetési kiadások összesen:

6.977.325,- Ft

Az önkormányzat az NBER-KP-1-2025/1-000078 "Nemzetiségi célú, energiahatékonyságot elősegítő beruházási támogatás" címen 3.027.000,- 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 1.034.764,- 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 mérleget, a 3. sz. melléklet a pénzkészlet változást, a 7. sz. melléklet az eszközök-források alakulását, a 8. sz. melléklet a vagyonkimutatást tartalmazza.

Felelős: Horváth-Eső Ildikó elnök
Fucinné Dorner Anikó jegyző
Határidő: azonnal

Ólmod, 2026. május 28.

A kivonat hitelül:




Fucinné Dorner Anikó
jegyző

Horvátzsidány, 2026. május 29.

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány 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)	1 285 371	864 109	396 976
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 645 371	1 224 109	756 976
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 645 371	1 224 109	756 976
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	46 800	46 800	46 800
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	46 800
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	60 000	163 043	163 043
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	253 003	253 003	177 918
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	313 003	416 046	340 961
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	40 000	40 000	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	40 000	40 000	40 000
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	800 000	1 991 177	1 991 177
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	880 000	2 071 177	2 031 177
Kiküldetések kiadásai (K341)	30 000	30 000	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	30 000	30 000	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	300 000	300 000	142 454
Egyéb dologi kiadások (K355)	15 000	20 050	20 050
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	315 000	320 050	162 504
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	1 538 003	2 837 273	2 534 642

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	70 000	70 000	20 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	20 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	215 000	215 000	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	285 000	285 000	20 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	2 632 898	2 632 898
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	194 486	194 486	194 486
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	22 150	22 150
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	52 511	769 373	769 373
Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	246 997	3 618 907	3 618 907
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	3 762 171	8 012 089	6 977 325

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány 2025. évi zárszámadás
Működési és felhalmozási mérlege

2. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési mérleg			
Költségvetési működési bevételek	2 881 580	4 104 498	4 104 498
Költségvetési működési kiadások	3 515 174	4 393 182	3 358 418
<i>Működési mérleg</i>	-633 594	-288 684	746 080
Felhalmozási mérleg			
Költségvetési felhalmozási bevételek	0	3 027 000	3 027 000
Költségvetési felhalmozási kiadások	246 997	614 589	614 589
<i>Felhalmozási mérleg</i>	-246 997	2 412 411	2 412 411
Finanszírozási bevétel	880 591	880 591	880 591

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány 2025. évi zárszámadás
Pénzkészlet változás

3. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	ÖSSZESEN
Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	783 836
- Devizabetét számlák egyenlege	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	96 755
- Valutapénztárak egyenlege	
Pénzkészlet összesen	880 591
Bevételek (+)	7 131 498
Kiadások (-)	6 977 325
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege (-)	880 591
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	974 284
- Devizabetét számlák egyenlege	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	60 480
- Valutapénztárak egyenlege	
Pénzkészlet összesen	1 034 764

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány 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)	2 881 580	4 102 608	4 102 608
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	3 252 608
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	850 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	2 881 580	4 102 608	4 102 608
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	3 027 000	3 027 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	3 027 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	3 027 000	3 027 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	1 890	1 890
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	1 890	1 890
Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	0	1 890	1 890
Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	2 881 580	7 131 498	7 131 498

**Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszidány 2025. évi zárszámadás
finanszírozási bevételek**

5. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	880 591	880 591	880 591
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	880 591	880 591	880 591
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	880 591	880 591	880 591
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	880 591	880 591	880 591

**Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány 2025. évi zárszámadás
Maradványkimutatás**

6. sz. melléklet
Adatok Ft-ban

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	7 131 498
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6 977 325
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	154 173
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	880 591
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	880 591
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 034 764
C)	Összes maradvány (=A+B)	1 034 764
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 034 764

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsídány 2025. évi zárszámadás
Eszközök-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	1 925 342	0	4 507 399
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 182 469	0	975 702
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	3 107 811	0	5 483 101
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	3 107 811	0	5 483 101
C/II/1 Forintpénztár	96 755	0	60 480
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	96 755	0	60 480
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	783 836	0	974 284
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	783 836	0	974 284
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	880 591	0	1 034 764
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 988 402	0	6 517 865
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	149 875	0	149 875
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	157 653	0	157 653
G/IV Felhalmozott eredmény	3 034 958	0	3 646 974
G/VI Mérleg szerinti eredmény	612 016	0	2 529 463
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	3 954 502	0	6 483 965
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	33 900	0	33 900
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	33 900	0	33 900
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 988 402	0	6 517 865

Német Nemzetiségi Önkormányzat Kiszsidány 2025. évi zárszámadás

8.sz. melléklet

Időszak: 2025-10-01 - 2025-12-31
Vagyonkimutatás (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. Vagyonkezelésbe 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	1	0	4 605 032	0	0	4 605 032
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	17	0	0	3 142 221	0	3 142 221
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. Vagyonkezelésbe 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	18	0	4 605 032	3 142 221	0	7 747 253
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 adott eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0

3. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen (20+21+22)	23	0	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	18	0	4 605 032	3 142 221	0	7 747 253
1. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)	25	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe 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 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

Időszak: 2025-10-01 - 2025-12-31
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	0	0	0	0	0	0
3. Üzemeltetésre, kezelésbe adott immateriális javak	3	0	0	0	0	0	0
4. Vagyonkezelésbe 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	1	0	4 507 399	0	0	4 507 399
2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	17	0	0	975 702	0	975 702
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. Vagyonkezelésbe 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	18	0	4 507 399	975 702	0	5 483 101
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 adott eszközök	20	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	0	0	0	0	0
3. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	22	0	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen (20+21+22)	23	0	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	18	0	4 507 399	975 702	0	5 483 101
1. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)	25	0	0	0	0	0	0
2. Vagyonkezelésbe 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 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