

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

Sorszám:12/2026.(V.11.)
Nyílt ülés

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete

JAVASLAT

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi zárszámadásáról szóló
határozat elfogadására

Székesfehérvár, 2026.05. 11.

Előterjesztő:

Jakubek Tiborné
elnök

Előkészítésért felelős: Dr. Bóka Viktor
a munkaszervezeti feladatokat ellátó Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri
Hivatal címzetes főjegyzője

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő Testülete 2025. február 05-én a 3/2025.(II.05) határozatával fogadta el a 2025. évi költségvetéséről szóló határozatot, melyet az Önkormányzat a 11/2025 (V.05) és 21/2025 (IX.08) számú határozataival módosított.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ b) valamint a 91.§ előírása szerint az Önkormányzat éves gazdálkodásáról a költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni, melyről a Képviselő-testületnek határozatot hoznia szükséges. Az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról az alábbiakban adok számot a Képviselő-testület felé:

- *Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban, költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, melyet a határozati javaslat 1.,2., valamint 3. melléklete tartalmaz,*
- *az Önkormányzat költségvetési egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, melyet a határozati javaslat 10. melléklete mutat be,*
- *az Önkormányzat pénzeszközei változásának bemutatását, melyet a határozati javaslat 9. melléklete szemléltet,*
- *a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve: az Önkormányzat képviselő testülete 2025. évben nem hozott több éves kihatással járó döntést,*
- *a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást: az Önkormányzat képviselő testülete 2025. évben nem nyújtott közvetett támogatást,*
- *az Önkormányzat adósságának állományát lejárát, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. §(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban: az Önkormányzat nincs adósságot keletkeztető ügylete,*
- *vagyongkimutatást, melyet a határozati javaslat 8. melléklete tartalmaz,*
- *az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását: az Önkormányzat gazdálkodó szervezetben nem rendelkezik tulajdonrészszel.*

BEVÉTELEK

A 2025. évi módosított költségvetés 2 485 720 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az év végi teljesítés 2 485 813 Ft.

A teljesítés összege **kötelező feladathoz** kapcsolódó működési célú támogatásból, pályázati úton elnyert támogatásból, valamint működési bevételből áll.

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2 485 720. Ft-** ban teljesültek, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Bethlen Gábor Alapkezelőtől átvett pénzeszköz (általános) működésre 1 040 000 Ft,
 - Bethlen Gábor Alapkezelőtől átvett pénzeszköz (feladatalapú) 345 720 Ft,

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

- Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás 500 000 Ft.
- Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Nemzetiségi alapból kapott támogatás: 600 000,- Ft
- **Működési bevételek 93 Ft,**
 - ebből: kamatbevétel 93 Ft.

Az Önkormányzat költségvetési bevételeit, valamint az előző évi költségvetési maradvány idénybevételét a határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza.

Bevételek alakulása 2025. év
adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
<i>1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	2 485 720	2 485 720
<i>2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>		
<i>3, Közhatalmi bevételek</i>		
<i>4, Működési bevételek</i>	0	93
<i>5, Felhalmozási bevételek</i>		
<i>6, Működési célú átvett pénzeszközök</i>		
<i>7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>		
8, Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)	2 485 720	2 485 813
9, Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)		
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	2 485 720	2 485 813

A költségvetési bevételek teljesített összegeinek 100 %-a államháztartáson belülről származó működési célú támogatás

KIADÁSOK

Az Önkormányzat költségvetési kiadásait a határozati javaslat 2. melléklete tartalmazza. A 2025. évi módosított költségvetés 2 864 246 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz. A 2025. évi teljesítés 2 573 250 Ft, mely 90 %-a a módosított előirányzatnak.

Az **kötelező feladat** ellátás kapcsán felmerült költségek összetétele:

- **Működési kiadások** 2 485 813 Ft-ban teljesült, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Személyi juttatások 100 000 Ft,
 - Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 23 000 Ft,
 - Dologi kiadások 2 445 250 Ft,
 - Egyéb működési célú kiadások 5 000 Ft
- **Felhalmozási kiadások 0 Ft**

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

Kiadások alakulása 2025. év
adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
<i>1, Személyi juttatások</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>30 000</i>	<i>23 000</i>
<i>3, Dologi kiadás</i>	<i>2 709 246</i>	<i>2 445 250</i>
<i>4, Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>		
<i>5, Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
6, Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)	2 864 246	2 573 250
<i>7, Beruházások</i>		
<i>8, Felújítások</i>		
<i>9, Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>		
10, Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)		
<i>11, Általános tartalék</i>		
<i>12, Céltartalék</i>		
13, Tartalékok összesen (11+12)		
Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	2 864 246	2 573 250

A költségvetési kiadások teljesített összegeinek, 3,9%-a személyi juttatások, 0,9%-a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó és 95%-a dologi kiadás, 0,2%-a egyéb működési célú kiadás.

MARADVÁNY

A hatályos számviteli jogszabályok alapján a maradvány a költségvetési bevételek-kiadások és a finanszírozási bevételek-kiadások egyenlegeként kerül meghatározásra. Az Önkormányzat 2025. évi maradványát a 7. melléklet mutatja be. Az Önkormányzatnak 2025. évi költségvetési maradványa 291 089 Ft.

LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Az Önkormányzatnak nincsenek foglalkoztatottjai.

VAGYON

Az Önkormányzat vagyonmérlege a 8.mellékletben részletezve kerül bemutatásra.

Az Önkormányzat könyviteli mérlegében lévő eszközök állományi értékének változása az előző évhez viszonyítva Ft-ban

Megnevezés	2024 Előző év	2025 Tárgy év	2025/2024 %
<i>Befektetett eszközök</i>	<i>710 964</i>	<i>568 281</i>	<i>80</i>
<i>Pénzeszközök összesen</i>	<i>378 526</i>	<i>291 089</i>	<i>77</i>
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>			
<i>Követelések</i>	<i>41 663</i>	<i>41 663</i>	<i>100</i>
<i>Eszközök összesen</i>	<i>1 131 153</i>	<i>901 033</i>	<i>80</i>

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

2025. évben új tárgyi eszköz beszerzésére nem került sor.

Az Önkormányzatnak 2025.december.31. napján a házipénztár egyenlege 0 Ft, a költségvetési pénzforgalmi számla egyenlege 291 089 Ft.

Az Önkormányzat 2025.december 31. napján 41 663 Ft követelésállománnyal rendelkezett, mely Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzattól 2025. decemberre járó 2026 január 10-ig esedékes támogatás összege.

Az Önkormányzat könyviteli mérlegében lévő források állományi értékének változása az előző évhez viszonyítva Ft-ban

Megnevezés	2024 Előző év	2025 Tárgy év	2025/2024 %
<i>Saját tőke</i>	<i>1 129 153</i>	<i>899 033</i>	<i>80</i>
<i>Kötelezettségek</i>	<i>0</i>	<i>2 000</i>	<i>0</i>
<i>Passzív időbeli elhatárolás</i>	<i>2 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Források összesen</i>	<i>1 131 153</i>	<i>901 033</i>	<i>80</i>

Saját tőke

A hatályos államháztartási számviteli szabályokból eredően a költségvetési szerveknek is ki kell mutatni a tevékenység eredményét, azaz a mérleg szerinti eredményt, mely a saját tőke részét képezi. A saját tőke állományi értéke 230 120 Ft-tal csökkent az előző évi állományhoz képest.

Kötelezettségek

A kötelezettségek között költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek mérlegértéke került kimutatásra, mely a 2025. évi mérlegkészítés időpontjáig érkezett, tárgyévben teljesült, 2026. évben esedékes számlák költségét tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolások

Az Önkormányzat 2025. évi mérlegében passzív időbeli elhatárolás nem került kimutatásra, melyet a határozati javaslat 5. melléklete mutat be.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Az eredmény kimutatás az Önkormányzat 2025. évi eredményszemléletű bevételeit és ráfordításait, továbbá ezek különbözeteként a tevékenység eredményét mutatja. Az önkormányzat – 230 120 Ft mérleg szerinti eredménnyel zárta a 2025. évet, ennek levezetését a határozati javaslat 6. melléklete tartalmazza.

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

VEZETŐI NYILATKOZAT

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A Bkr. 2. § 15. d) pontja alapján költségvetési szerv vezetője alatt a helyi nemzetiségi önkormányzatok esetén a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzati hivatal jegyzőjét kell érteni.

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Címzetes Főjegyzője – mint a Székesfehérvár Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetője - által tett vezetői nyilatkozat az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásról szóló beszámolót vitassa meg és a 2025. évi zárszámadásról szóló határozatot hozza meg.

Székesfehérvár, 2026.05.11.

Jakubek Tiborné
elnök

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

Sorszám: 12/2026.(V.11.)
Nyílt ülés

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete

JAVASLAT

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi zárszámadásáról szóló
határozat meghozatalára

Székesfehérvár, 2026.05.11.

Előterjesztő:

Jakubek Tiborné
elnök

Előkészítésért felelős: Dr. Bóka Viktor
a munkaszervezeti feladatokat ellátó Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri
Hivatal címzetes főjegyzője

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő Testülete 2025. február 05-én a 3/2025.(II.05) határozatával fogadta el a 2025. évi költségvetéséről szóló határozatot, melyet az Önkormányzat a 11/2025 (V.05) és 21/2025 (IX.08) számú határozataival módosított.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ b) valamint a 91.§ előírása szerint az Önkormányzat éves gazdálkodásáról a költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni, melyről a Képviselő-testületnek határozatot hoznia szükséges. Az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról az alábbiakban adok számot a Képviselő-testület felé:

- *Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban, költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, melyet a határozati javaslat 1.,2., valamint 3. melléklete tartalmaz,*
- *az Önkormányzat költségvetési egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, melyet a határozati javaslat 10. melléklete mutat be,*
- *az Önkormányzat pénzeszközei változásának bemutatását, melyet a határozati javaslat 9. melléklete szemléltet,*
- *a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve: az Önkormányzat képviselő testülete 2025. évben nem hozott több éves kihatással járó döntést,*
- *a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást: az Önkormányzat képviselő testülete 2025. évben nem nyújtott közvetett támogatást,*
- *az Önkormányzat adósságának állományát lejárát, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény 8. §(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban: az Önkormányzat nincs adósságot keletkeztető ügylete,*
- *vagyonkimutatást, melyet a határozati javaslat 8. melléklete tartalmaz,*
- *az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását: az Önkormányzat gazdálkodó szervezetben nem rendelkezik tulajdonrészszel.*

BEVÉTELEK

A 2025. évi módosított költségvetés 2 485 720 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az év végi teljesítés 2 485 813 Ft.

A teljesítés összege **kötelező feladathoz** kapcsolódó működési célú támogatásból, pályázati úton elnyert támogatásból, valamint működési bevételből áll.

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2 485 720. Ft-** ban teljesültek, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Bethlen Gábor Alapkezelőtől átvett pénzeszköz (általános) működésre 1 040 000 Ft,
 - Bethlen Gábor Alapkezelőtől átvett pénzeszköz (feladatalapú) 345 720 Ft,

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

- Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás 500 000 Ft.
- Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Nemzetiségi alapból kapott támogatás: 600 000,- Ft
- **Működési bevételek 93 Ft,**
 - ebből: kamatbevétel 93 Ft.

Az Önkormányzat költségvetési bevételeit, valamint az előző évi költségvetési maradvány idénybevételét a határozati javaslat 1. melléklete tartalmazza.

Bevételek alakulása 2025. év
adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
<i>1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	2 485 720	2 485 720
<i>2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>		
<i>3, Közhatalmi bevételek</i>		
<i>4, Működési bevételek</i>	0	93
<i>5, Felhalmozási bevételek</i>		
<i>6, Működési célú átvett pénzeszközök</i>		
<i>7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>		
8, Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)	2 485 720	2 485 813
9, Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)		
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	2 485 720	2 485 813

A költségvetési bevételek teljesített összegeinek 100 %-a államháztartáson belülről származó működési célú támogatás

KIADÁSOK

Az Önkormányzat költségvetési kiadásait a határozati javaslat 2. melléklete tartalmazza. A 2025. évi módosított költségvetés 2 864 246 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz. A 2025. évi teljesítés 2 573 250 Ft, mely 90 %-a a módosított előirányzatnak.

Az **kötelező feladat** ellátás kapcsán felmerült költségek összetétele:

- **Működési kiadások** 2 485 813 Ft-ban teljesült, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Személyi juttatások 100 000 Ft,
 - Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 23 000 Ft,
 - Dologi kiadások 2 445 250 Ft,
 - Egyéb működési célú kiadások 5 000 Ft
- **Felhalmozási kiadások 0 Ft**

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

Kiadások alakulása 2025. év
adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
<i>1, Személyi juttatások</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>30 000</i>	<i>23 000</i>
<i>3, Dologi kiadás</i>	<i>2 709 246</i>	<i>2 445 250</i>
<i>4, Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>		
<i>5, Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
6, Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)	2 864 246	2 573 250
<i>7, Beruházások</i>		
<i>8, Felújítások</i>		
<i>9, Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>		
10, Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)		
<i>11, Általános tartalék</i>		
<i>12, Céltartalék</i>		
13, Tartalékok összesen (11+12)		
Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	2 864 246	2 573 250

A költségvetési kiadások teljesített összegeinek, 3,9%-a személyi juttatások, 0,9%-a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó és 95%-a dologi kiadás, 0,2%-a egyéb működési célú kiadás.

MARADVÁNY

A hatályos számviteli jogszabályok alapján a maradvány a költségvetési bevételek-kiadások és a finanszírozási bevételek-kiadások egyenlegeként kerül meghatározásra. Az Önkormányzat 2025. évi maradványát a 7. melléklet mutatja be. Az Önkormányzatnak 2025. évi költségvetési maradványa 291 089 Ft.

LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Az Önkormányzatnak nincsenek foglalkoztatottjai.

VAGYON

Az Önkormányzat vagyonmérlege a 8.mellékletben részletezve kerül bemutatásra.

Az Önkormányzat könyviteli mérlegében lévő eszközök állományi értékének változása az előző évhez viszonyítva Ft-ban

Megnevezés	2024 Előző év	2025 Tárgy év	2025/2024 %
<i>Befektetett eszközök</i>	<i>710 964</i>	<i>568 281</i>	<i>80</i>
<i>Pénzeszközök összesen</i>	<i>378 526</i>	<i>291 089</i>	<i>77</i>
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>			
<i>Követelések</i>	<i>41 663</i>	<i>41 663</i>	<i>100</i>
<i>Eszközök összesen</i>	<i>1 131 153</i>	<i>901 033</i>	<i>80</i>

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

2025. évben új tárgyi eszköz beszerzésére nem került sor.

Az Önkormányzatnak 2025.december.31. napján a házipénztár egyenlege 0 Ft, a költségvetési pénzforgalmi számla egyenlege 291 089 Ft.

Az Önkormányzat 2025.december 31. napján 41 663 Ft követelésállománnyal rendelkezett, mely Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzattól 2025. decemberre járó 2026 január 10-ig esedékes támogatás összege.

Az Önkormányzat könyviteli mérlegében lévő források állományi értékének változása az előző évhez viszonyítva Ft-ban

Megnevezés	2024 Előző év	2025 Tárgy év	2025/2024 %
<i>Saját tőke</i>	<i>1 129 153</i>	<i>899 033</i>	<i>80</i>
<i>Kötelezettségek</i>	<i>0</i>	<i>2 000</i>	<i>0</i>
<i>Passzív időbeli elhatárolás</i>	<i>2 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Források összesen</i>	<i>1 131 153</i>	<i>901 033</i>	<i>80</i>

Saját tőke

A hatályos államháztartási számviteli szabályokból eredően a költségvetési szerveknek is ki kell mutatni a tevékenység eredményét, azaz a mérleg szerinti eredményt, mely a saját tőke részét képezi. A saját tőke állományi értéke 230 120 Ft-tal csökkent az előző évi állományhoz képest.

Kötelezettségek

A kötelezettségek között költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek mérlegértéke került kimutatásra, mely a 2025. évi mérlegkészítés időpontjáig érkezett, tárgyévben teljesült, 2026. évben esedékes számlák költségét tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolások

Az Önkormányzat 2025. évi mérlegében passzív időbeli elhatárolás nem került kimutatásra, melyet a határozati javaslat 5. melléklete mutat be.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Az eredmény kimutatás az Önkormányzat 2025. évi eredményszemléletű bevételeit és ráfordításait, továbbá ezek különbözeteként a tevékenység eredményét mutatja. Az önkormányzat – 230 120 Ft mérleg szerinti eredménnyel zárta a 2025. évet, ennek levezetését a határozati javaslat 6. melléklete tartalmazza.

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Liszt F. u. 1.

VEZETŐI NYILATKOZAT

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A Bkr. 2. § 15. d) pontja alapján költségvetési szerv vezetője alatt a helyi nemzetiségi önkormányzatok esetén a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzati hivatal jegyzőjét kell érteni.

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Címzetes Főjegyzője – mint a Székesfehérvár Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetője - által tett vezetői nyilatkozat az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásról szóló beszámolót vitassa meg és a 2025. évi zárszámadásról szóló határozatot hozza meg.

Székesfehérvár, 2026.05.....

Jakubek Tiborné
elnök

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat			Állami (államigazgatási feladat)			Előirányzat mindösszesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.
a.	b.	c.	d.	e.		f.	g.	h.	i.	j.	k.	l.=c.+f.+i.	m.=d.+g.+j.	n.=e.+h.+k.	
1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 540 000	2 485 720	2 485 720	100%				0	0	0	1 540 000	2 485 720	2 485 720	100%
2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0					0	0	0	0	0	0	
3, Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0					0	0	0	0	0	0	
4, Működési bevételek	B4	0	0	93					0	0	0	0	0	93	
5, Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0					0	0	0	0	0	0	
6, Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0					0	0	0	0	0	0	
7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0					0	0	0	0	0	0	
8, Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)		1 540 000	2 485 720	2 485 813	100%				0	0	0	1 540 000	2 485 720	2 485 813	100%
9, Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)		0	0	0					0	0	0	0	0	0	
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-B7.	1 540 000	2 485 720	2 485 813	100%				0	0	0	1 540 000	2 485 720	2 485 813	100%
I. Költségvetési egyenleg (hiány) (1-2) kimutatása az Áht. szerint		0	-378 526	-87 437					0	0	0	0	-378 526	-87 437	
1. Költségvetési bevételek mindösszesen	B1-B7	1 540 000	2 485 720	2 485 813					0	0	0	1 540 000	2 485 720	2 485 813	
2. Költségvetési kiadások mindösszesen	K1-K8	1 540 000	2 864 246	2 573 250					0	0	0	1 540 000	2 864 246	2 573 250	
II. Finanszírozási egyenleg (5-6)		0	378 526	378 526					0	0	0	0	378 526	378 526	
3. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0	378 526	378 526									378 526	378 526	
4. Maradvány igénybevétele	B813	0	378 526	378 526					0	0	0	0	378 526	378 526	
5. Finanszírozási bevételek összesen (3)	B8	0	378 526	378 526					0	0	0	0	378 526	378 526	
6. Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0					0	0	0	0	0	0	
Egyenleg (I+II)		0	0	291 089					0	0	0	0	0	291 089	

[illegible]

Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási egyenlege Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Rovat száma	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés összesen
I. Költségvetési bevételek	(B1-B7)	1 540 000	2 485 720	2 485 813
1. Maradvány igénybevétele				
II. Finanszírozási bevételek összesen (1)	B8	0	378 526	378 526
III: Költségvetési kiadások	(K1-K8)	1 540 000	2 864 246	2 573 250
IV. Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
V. Költségvetési egyenleg I-III.		0	-378 526	-87 437
VI. Finanszírozási egyenleg II-IV.		0	378 526	378 526
VII. Egyenleg V-VI.		0	0	291 089

Kimutatás a Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközeinek összevont értékcsökkenéséről, az elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadásokról, valamint az eszközök elhasználódási fokának alakulásáról (Ft-ban)

Eszközcsoport megnevezése	Bruttó érték 2025.12.31.	Éves értékcsökkenés	Nettó érték 2025.12.31.	Elhasználódá s foka %	Eszközök pótlására fordított kiadás (Bruttó érték növekedése)				Bruttó értéknövekedés Értékcsökkenéshez viszonyított aránya %
					Beruházások	Felújítások	Beruházások, felújítások ÁFA-ja	Összesen	
Immateriális javak	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	800 000	231 719	568 281	0,00%	0		0	0	0
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	739 193	739 193	0	100,00%	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	1 539 193	970 912	568 281	63,08%	0	0	0	0	0

A Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi mérlege
(Ft-ban)

5. melléklet

Eszközök	Előző év	Módosítások	Tárgyév
A, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	710 964	0	568 281
I. Immateriális javak	0	0	0
II./1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	616 282	0	568 281
II./2 Tárgyi eszközök	94 682	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
B, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
I. Készletek	0	0	0
II. Értékpapírok	0	0	0
C, PÉNZESZKÖZÖK	378 526	0	291 089
D, KÖVETELÉSEK	41 663	0	41 663
I. Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	41 663	0	41 663
E, EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	
F, AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 131 153	0	901 033

Források	Előző év	Módosítások	Tárgyév
G, SAJÁT TŐKE	1 129 153	0	899 033
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	305 750	0	305 750
II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	724 040	0	724 040
IV. Felhalmozott eredmény	741 779	0	99 363
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	-642 416	0	-230 120
H, KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	2 000
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	2 000
I, EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J, KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
K, PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 000	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	1 131 153	0	901 033

**A Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi Eredménykimutatása
(Ft-ban)**

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0	0
02	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
03	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	3 242 743	0	2 485 720
04	IV. Anyagjellegű ráfordítások	3 464 809	0	2 280 073
05	V. Személyi jellegű ráfordítások	24 000	0	123 000
06	VI. Értékcsökkenési leírás	144 786	0	142 683
07	VII. Egyéb ráfordítások	251 744	0	170 177
08	A, TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=01+02+03-04-05-06-07)	-642 596	0	-230 213
09	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	180	0	93
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11	B, PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=09-10)	180	0	93
16	E, MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	-642 416	0	-230 120

A Székesfehérvári Horvát
Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi Maradványkimutatása
(Ft-ban)

7. melléklet

Sorszám	Eszközök	Tárgy év
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 485 813
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 573 250
03.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-87 437
04.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	378 526
05.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	378 526
07.	Alaptevékenység maradványa (=±03±06)	291 089
08.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=08-09)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenységi finanszírozási egyenlege (=11-12)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±10±13)	0
15.	Összes maradvány (=07+14)	291 089
16.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17.	Alaptevékenység szabad maradványa (=07-16)	291 089
18.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=14*0,1)	0
19.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=14-18)	0

Megnevezés	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Bruttó érték	Értécsökkenés/ Értékvesztés	Nettó érték	Bruttó érték	Értécsökkenés/ Értékvesztés	Nettó érték
A/I. Immateriális javak	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	800 000	183 718	616 282	800 000	231 719	568 281
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon *</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon *</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	800 000	183 718	616 282	800 000	231 719	568 281
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	739 193	644 511	94 682	739 193	739 193	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	739 193	644 511	94 682	739 193	739 193	0
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
A/II. Tárgyi eszközök **	1 539 193	828 229	710 964	1 539 193	970 912	568 281
A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0

Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0
Ebből:						
Forgalomképtelen törzsvagyron	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 539 193	828 229	710 964	1 539 193	970 912	568 281
B/I. Készletek	0	0	0	0	0	0
Ebből:						
Forgalomképtelen törzsvagyron	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0
B/II. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
Ebből:						
Forgalomképtelen törzsvagyron	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
C/I. Lекötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0	0	0
C/III Forintszámlák	0	0	378 526	0	0	291 089
C/IV Devizasámlák	0	0	0	0	0	0
C. PENZESZKÖZÖK	0	0	378 526	0	0	291 089

Könyvviteli mérlegen kívüli tételek						
"0"-ra leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	0	0	0
Allamháztartáson belül vagyonkezelésbe adott eszközök állománya	0	0	0	0	0	0

Megjegyzések:

* Tartalmazza az idegen ingatlanon végzett beruházás, felújítás értékét.

** Tartalmazza az Áhsz. szerinti a használatban lévő kisértékű immateriális javak tárgyi eszközök

A Székesfehérvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi pénzeszközei változásának bemutatása

Sorszám	Megnevezés	Ft
1.	Nyitó pénzkészlet	378 526
2.	Költségvetési bevételek	2 485 813
3.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	378 526
4.	Összes bevétel (2+3)	2 864 339
5.	Költségvetési kiadások	2 573 250
6.	Összes kiadás (5)	2 573 250
7.	Adott előlegek tárgydőszaki forgalma	0
8.	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma	0
9.	Adott előleghez kapcsolódó levonható, le nem vonható áfa tárgydőszaki forgalma; és kapott előleghez kapcsolódó fizetendő áfa tárgydőszaki forgalma	0
10.	Más által beszedett bevételek, forgótőke elszámolása tárgydőszaki forgalma, letétre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok, folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási s családtámogatási ellátások elszámolása és egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma.	0
11.	Továbbadási célú támogatások, más szervezeteket megillető bevételek tárgydőszaki forgalma, letétre fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma	0
12.	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított árfolyamnyereség és veszteség egyenlege	0
13.	Korrektciós tétel (7+8+9+10+11+12)	0
9.	Záró pénzkészlet (1+4-3-6+/-8)	291 089

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési költségvetési kiadások			
Személyi juttatások	0	100 000	100 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 000	50 000	23 000
Dologi kiadások	1 505 000	2 709 246	2 445 250
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	5 000	5 000
Tartalékok			
Előző évi kötelezettségvállalással terhelt működési célú költségvetési maradvány felhasználása			
Működési költségvetési kiadások összesen:	1 535 000	2 864 246	2 573 250

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
Működési költségvetési bevételek						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540 000	2 485 720	2 485 720			
Közhatalmi bevételek						
Működési bevételek		0	93			
Működési célú pénzeszköz átvétel						
Működési költségvetési bevételek összesen:	1 540 000	2 485 720	2 485 813	5 000	-378 526	-87 437

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Felhalmozási költségvetési kiadások			
Beruházások	0	0	0
Felújítások			
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
felhalmozási célú költségvetési maradvány felhasználása			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	0	0

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
Felhalmozási költségvetési bevételek						
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0			
Felhalmozási bevételek						
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel						
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0

Költségvetési kiadások összesen:	1 535 000	2 864 246	2 573 250
---	------------------	------------------	------------------

Költségvetési bevételek összesen:	1 540 000	2 485 720	2 485 813
--	------------------	------------------	------------------

Költségvetési egyenleg (Áht. 23.§. (2) bekezdés c) pont)			-87 437
Maradvány igénybevétele			378 526
Egyenleg		0	291 089