

2. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. június 17. napján tartandó rendes ülésére

Tárgy: Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolójának elfogadása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében és a nemzetiségek jogairól szóló 2011.évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési jelentést készít és azt megküldik a Magyar Államkincstár Vármegyei Igazgatóságának.

I. Általános értékelés

A Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat 2012. január 1-től teljesen önállóan, a községi önkormányzattól teljesen elkülönítve gazdálkodik. A falu életében, programjaiban is részt vettünk, 2024. szeptember 21-én megrendezésre került a Német Nemzetiségi Nap. Bevételeink nagy részét fordítjuk a programokon való részvételre. A működési-fenntartási feladatokat kiemelten kezeltük.

II. A bevételek alakulása az alábbiak szerint teljesült:

A bevételi forrásokat 3 nagy csoportra osztjuk:

- Saját bevételek
- Támogatási bevételek
- Előző évi pénzmaradvány

1. Saját bevételek:	525 Ft
1. Kamat	151 Ft
2. Egyéb bevételek(kerekítési különbözet)	374 Ft
2. Támogatásértékű bevételek	4.988.451 Ft
Feladatalapú támogatás	1.392.990 Ft
Általános működési támogatás	1.040.000 Ft
Felhalmozási célú támogatások	3.800.000 Ft
3. Előző évi pénzmaradvány :	468.740 Ft
Bevételek mindösszesen	6.702.255 Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.040.000	2.432.990	2.432.990
Felhalmozási célú		3.800.000	3.800.000

támogatások államháztartáson belülről			
Működési bevételek	0	525	525
Előző évi maradvány igénybevétele	468.740	468.740	468.740
Bevételek összesen:	1.508.740	6.702.255	6.702.255

III. Kiadások alakulása

1. Személyi juttatások	19.499 Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok	9.114Ft
2. Készletbeszerzés	174.066 Ft
3. Kommunikációs szolgáltatások	107.028 Ft
4. Szolgáltatási kiadások	1.539.142 Ft
5. Kiküldetési kiadások	363.180 Ft
6. Működési c. előz. felsz. áfa:	288.336 Ft
7. Egyéb dologi kiadás	22.105 Ft
8. Egyéb működési célú támogatások	20.000 Ft
9. Beruházások	558.000 Ft
10.Felújítások	3.500.006 Ft

Kiadások mindösszesen:

6.600.476 Ft

	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés
Személyi juttatások	140.000	19.499	19.499
Munkaadókat terhelő járulékok	55.000	9.114	9.114
Dologi kiadások	1.293.740	2.595.636	2.493.857
Egyéb működési célú kiadások	20.000	20.000	20.000
Beruházások		558.000	558.000
Felújítások		3.500.006	3.500.006
Kiadások összesen	1.508.740	6.702.255	6.600.476

A kiadások között szerepel:

- Személyi juttatások 90 évesek köszöntésére ajándék csomag került könyvelésre
- Munkaadókat terhelő járulékok között: az ajándék, után fizetendő személyi és szociális hozzájárulási adó szerepel.
- Dologi kiadások között szerepel:
- Készletbeszerzés keretében: festékpátron beszerzés, irodaszer beszerzés, koszorú vásárlás, élelmiszer vásárlás a Német esthez, alapanyag élelmiszer beszerzés főzéshez Nemzetiségi Falunapra és horgászversenyhez.
- Kommunikációs szolgáltatások között: telefon és internet díj szerepel.
- Bérleti díjak: Kisbusz bérlete testvértelepülési támogatás 175.000 Ft összegben és sátor bérlete nemzetiségi napra 797.000 Ft összegben.

- Karbantartási és kisjavítási szolgáltatás: laptop javítás szerepel
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: közjegyzői díj szerepel
- Szolgáltatások között: arcfestés a német nemzetiségi napra, zeneszolgáltatás óvodai farsangi bálon , német mese előadás gyerekeknek, kiadványfüzet grafikai szerkesztése nyomdai előkészítése postaköltség, bankköltség, tagdíjak szerepel.
- Kiküldetési kiadások között: útiköltség hozzájárulások szerepelnek Hunyadváriné Ringhoffer Anita, Molnár Istvánné és Schaffer Zoltán atya részére, valamint a német nemzetiségi napon fellépők útiköltsége.
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: működési célú előzetesen felszámított áfa, horgászverseny felszerelés különdíjai és kerekítési különbözet szerepel.
- Egyéb működési célú kiadás: Magyarország Német Ének-zene és Tánckarok Szövetsége hozzájárulási díj.
- Beruházások: Nemzetiségi ruha beszerzése
- Felújítások között: Energiahatékonyságot elősegítő beruházása a Fészek Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde klímák felszerelése fűtés korszerűsítés céljából.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület tagjait az előterjesztésben foglaltak megvitatására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolójának elfogadásáról

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

Nagyesztergár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

6.702.255 Ft Költségvetési bevétellel

6.600.476 Ft Költségvetési kiadással

101.779 Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. §

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat a felújítási és beruházási kiadásokat beruházásonként és felújításokként a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a *4. melléklet szerint* fogadja el.

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az *5. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

Felelős: Molnár Istvánné elnök

Határidő: azonnal

Nagyesztergár, 2025. június 11.

Tisztelettel:



Nagysztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	2 432 990	2 432 990
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 040 000	2 432 990	2 432 990
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		3 800 000	3 800 000
9	Működési bevételek		525	525
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	6 233 515	6 233 515
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	468 740	468 740	468 740
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	468 740	468 740	468 740
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	468 740	468 740	468 740
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 508 740	6 702 255	6 702 255

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 508 740	2 644 249	2 542 470
2	Személyi juttatások	140 000	19 499	19 499
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 000	9 114	9 114
4	Dologi kiadások	1 293 740	2 595 636	2 493 857
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	20 000	20 000	20 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		4 058 006	4 058 006
11	Beruházások		558 000	558 000
12	Felújítások		3 500 006	3 500 006
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 508 740	6 702 255	6 600 476
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 508 740	6 702 255	6 600 476

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-468 740	-468 740	-366 961
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	468 740	468 740	468 740

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 432 990	2 432 990	Személyi juttatások	140 000	19 499	19 499
2	Működési bevételek		525	525	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 000	9 114	9 114
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	1 293 740	2 595 636	2 493 857
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5					Egyéb működési célú kiadások	20 000	20 000	20 000
6								
7								
8								
9					Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok			
10								
11								
12								
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 040 000	2 433 515	2 433 515	Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)	1 508 740	2 644 249	2 542 470
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	468 740	210 734	210 734	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	468 740	210 734	210 734	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Központi, irányító szervei támogatás			
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	468 740	210 734	210 734	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)			
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	1 508 740	2 644 249	2 644 249	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	1 508 740	2 644 249	2 542 470
24	Költségvetési hiány:	468 740	210 734	108 955	Költségvetési többlet:	-	-	-
25	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	101 779

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		3 800 000	3 800 000	Beruházások		558 000	558 000
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások		3 500 006	3 500 006
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		3 800 000	3 800 000	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)		4 058 006	4 058 006
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ...+18)</i>		<i>258 006</i>	<i>258 006</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele		258 006	258 006	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		258 006	258 006	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24) (13.+...+24.)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		4 058 006	4 058 006	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		4 058 006	4 058 006
27	Költségvetési hiány:		-	258 006	Költségvetési többlet:		-	-
28	Bruttó hiány:		-	-	Bruttó többlet:		-	-

Beruházási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Összes teljesítés 2024. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6.	7=(4+6)
Nemzetiségi Ruha	558 000	2024			558 000	558 000
ÖSSZESEN:	558 000				558 000	558 000

Felújítási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása célonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Összes teljesítés 2024. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
Klimák felszerelése fűtés korszerűsítés céljából Feszék Német Nemzetiségi Óvoda épületén	3 500 006	2024			3 500 006	3 500 006
ÖSSZESEN:	3 500 006				3 500 006	3 500 006

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
pénzügyi teljesítése**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Nemleges

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
	Összes bevétel, kiadás	2024. előtt		2024. évi		2024. után		2024. előtt	2024. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2024. XII. 31-ig		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések													
Szolgáltatások igénybe vétele													
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:													

** Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:			

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat	01
---	-----------

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	2 432 990	2 432 990
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 040 000	2 432 990	2 432 990
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		3 800 000	3 800 000
9	Működési bevételek		525	525
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))	1 040 000	6 233 515	6 233 515
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	468 740	468 740	468 740
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	468 740	468 740	468 740
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	468 740	468 740	468 740
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 508 740	6 702 255	6 702 255

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 508 740	2 644 249	2 542 470
2	Személyi juttatások	140 000	19 499	19 499
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 000	9 114	9 114
4	Dologi kiadások	1 293 740	2 595 636	2 493 857
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	20 000	20 000	20 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)		4 058 006	4 058 006
11	Beruházások		558 000	558 000
12	Felújítások		3 500 006	3 500 006
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 508 740	6 702 255	6 600 476
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervek támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 508 740	6 702 255	6 600 476

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			