

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. március 03. napján tartandó rendkívüli ülésére

Tárgy: Nagyesztergári Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása.

Előterjesztő: Molnár Istvánné elnök

Előkészítette: dr. Varga-Arany Dominika jegyző, Komenda-Cserepes Tímea pénzügyi és számviteli ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Jogsabályi kötelezettségnek megfelelően minden évben köteles a Nagyesztergári Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési előirányzatot készíteni.

2025. évben a Kormány 1.040.000 Ft-ban állapította meg a Nagyesztergári Nemzetiségi Önkormányzatnak nyújtandó működési költségvetési támogatás összegét, mely összeget két részletben fizeti ki az Önkormányzatnak.

2024. évről áthozott pénzösszeg 101.779 Ft.

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat módosított előirányzat 2025.éves időszakra került kimutatásra.

Bevételek között a Nemzetiségi Önkormányzat működésének általános támogatása került módosításra a feladatalapú támogatás összegével 875.824 Ft összegben mely szintén két részletben került kiutalásra az önkormányzat részére.

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat 300.000 Ft összegű vissza nem térítendő pályázati támogatást kapott szeptember hónapban a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt-től az NKUL-KP-1-2025/4-000089 számon Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat férfi dalkörének fellépő ruha beszerzésére valamint szintén a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt-től kapott június hónapban 2.277.000 Ft vissza nem térítendő támogatást „Nemzetiségi célú, energiahatékonyságot elősegítő beruházási és karbantartási tevékenységek költségvetési támogatása elnevezésű NBER-KP-1-2024/1-000314 számú pályázat útján.

Nagyesztergár Község Önkormányzat képviselői 100.000 Ft összegű készpénzt támogatást nyújtottak a Nemzetiségi Nap elnevezésű rendezvényhez, melyből légvár bérlés és arcfestés került kifizetésre. Valamint 19 Ft kamatbevétel került módosításra.

Kiadások között pedig a személyi, munkaadókat terhelő járulék és dologi kiadás került módosításra valamint a felújítás és beruházás sora a kapott pályázati támogatások összegével.

Az előterjesztés mellékletét képező táblázatokból látható a fenti pénzösszegeken alapuló költségvetés tervezet módosítása.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat:

Nagyesztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi 2. sz. módosított költségvetését

4.694.622 Ft Költségvetési bevétellel

4.694.622 Ft Költségvetési kiadással

állapítja meg.

Az Önkormányzat összes módosított bevételét forrásonként, összes módosított kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A módosított működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2.1. és 2.2. mellékletek* szerint fogadja el a képviselő-testület.

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadások módosított előirányzatait beruházásonként és felújításonként a *3. melléklet* szerint állapítja meg a képviselő-testület.

A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait kötelező ellátási feladatait a képviselő-testület a *4.1. melléklet* szerint hagyja jóvá.

Felclős: Molnár Istvánné elnök

Határidő: azonnal

Nagyesztergár, 2026. március 02.



12. melléklet

Nagysztergár Német Nemzetiségi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi					
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosított előirányzat	Módosított ei. és az eredeti ei. különbözete	
1	2	3	4	5	6	7=(4+5+6)	8=(7-4)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	2 432 990	1 040 000	875 824			1 915 824	875 824
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	2 432 990	1 040 000	875 824			1 915 824	875 824
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		2 577 000			2 577 000	2 577 000
9	Működési bevételek	525		15		4	19	19
10	Felhalmozási bevételek							
11	Működési célú átvett pénzeszközök			100 000			100 000	100 000
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+...+12)	6 233 515	1 040 000	3 552 839	4	4 592 843	3 552 843	
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	468 740	101 779			101 779		
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről							
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése							
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	468 740	101 779			101 779		
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele							
19	Betétek megszüntetése							
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	468 740	101 779			101 779		
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	6 702 255	1 141 779	3 552 839	4	4 694 622	3 552 843	

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi tény	2025. évi				
			Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosított előirányzat	Módosított ei. és az eredeti ei. különbözete
1	2	3	4	5	6	7=(4+5+6)	8=(7-4)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 542 470	1 141 779	972 935	-15 996	2 098 718	956 939
2	Személyi juttatások	19 499	20 000	170 000	53 865	243 865	223 865
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 114	10 000		-10 000		-10 000
4	Dologi kiadások	2 493 857	1 111 779	802 935	-59 861	1 854 853	743 074
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások	20 000					
7	- 6-ból Tartalékok						
8	=7-ből Általános tartalékok						
9	=7-ből Céltartalék						
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	4 058 006		2 579 904	16 000	2 595 904	2 595 904
11	Beruházások	558 000		300 000	16 000	316 000	316 000
12	Felújítások	3 500 006		2 279 904		2 279 904	2 279 904
13	Egyéb felhalmozási kiadások						
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	6 600 476	1 141 779	3 552 839	4	4 694 622	3 552 843
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)	6 600 476	1 141 779	3 552 839	4	4 694 622	3 552 843

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-) 3. sor) (+/-)	-366 961	-101 779			-101 779	
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	468 740	101 779			101 779	

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

Forrásban!

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.12.31.-ig	Módosított el. és az eredeti el. külbsége	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.12.31.-ig	Módosított el. és az eredeti el. külbsége
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 432 990	1 040 000	1 915 824	875 824	Személyjuttatások	19 499	20 000	243 865	223 865
2	Működési bevételek	525		19	19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 114	10 000	-10 000	-10 000
3	Működési célú áruval pénzeszközök			100 000	100 000	Dologi kiadások	2 493 857	1 111 779	1 854 853	743 074
4						Eltérőlelak pénzügyi juttatásai				
5						Egyéb működési célú kiadások	20 000			
6										
7										
8										
9						Egyéb működési célú kiadásokból: -1. arányúak				
10										
11										
12										
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	2 433 515	1 040 000	2 013 843	975 843	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	2 542 470	1 141 779	2 098 718	956 939
14	Híány beafő finanszírozásának bevételét (15+...+18)	210 734	101 779	82 875	-18 904	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	210 734	101 779	82 875	-18 904	Likvidációs célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Beafő visszavonásából származó haviétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Egyéb beafő finanszírozási bevételek					Államháztartáson belüli megőrlőkezesek visszafizetése				
19	Híány beafő finanszírozásának bevételét (20+...+21)					Forgalmi célú befőlőid, külőlőid értékpapírok vásárlása				
20	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök elvételé					Beafő elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megőrlőkezesek					Közponit, pénzügyi szervi támogatás				
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	210 734	101 779	82 875	-18 904	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	2 542 470	1 141 779	2 098 718	956 939
23	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)	2 644 249	1 141 779	2 098 718	956 939	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	2 542 470	1 141 779	2 098 718	956 939
24	Költségvetési hiány:	108 955	101 779	82 875	-	Költségvetési föbblet:	-	-	-	18 904
25	Bruttó hiány:	-	-	-	-	Bruttó föbblet:	101 779	-	-	-

2025. évi módosítás

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

Forrásban!

Sor- szám	Bevételek	Kiadások								
		Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi eredeti előirányzat	Hajlított módosítás 2025.12.31-ig	Módosított el. és az eredeti el. különbözete				
1	2	3	4	5	6=(3+4)	7	8	9	10	11=(7+8)
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 800 000		2 577 000	2 577 000	Beruházások	558 000		316 000	316 000
2	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3	Felhalmozási bevételek					Felújítások	3 500 006		2 279 904	2 279 904
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		2 577 000	2 577 000	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	4 058 006		2 595 904	2 595 984
13	<i>Híány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>238 006</i>		<i>18 904</i>	<i>18 904</i>	<i>Értékpapír vásárlása, visszavásárlása</i>				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	238 006		18 904	18 904	Hiteltek utószámlázása				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Becskélt visszavonásból származó bevételek					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése					Közbérlés törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú befizetés, pénzügyi értékpapírok vásárlása				
19	<i>Híány belső finanszírozás bevételei (20+...+24)</i>					Becskélt utószámlázás				
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök igénybevétele					Pénzügyi üllang 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)	238 006		18 904	18 904	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)				
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	4 058 006		2 595 904	2 595 904	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	4 058 006		2 595 904	2 595 904
27	Költségvetési hiány:	238 006		18 904	18 904	Költségvetési többlet:	-		-	-
28	Bruttó hiány:	-		-	-	Bruttó többlet:	-		-	-

2.3.5. melléklet

532. melléklet

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025.12.31.-ig	Módosított ei. és az eredeti ei. különbözete
1	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
Dakór férfi tölleppő ruha beszerzés	300 000	2025			316 000	316 000
ÖSSZESEN:	300 000				316 000	316 000

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2025.12.31.-ig	Módosított ei. és az eredeti ei. különbözete
1	2	3	4	5	6.	7=(5+6)
Anyos I. el. Nemzetiségi Nyelvvoktató Általános Iskola felújításának kivitelezési munkái	2 279 904	2025			2 279 904	2 279 904
ÖSSZESEN:	2 279 904				2 279 904	2 279 904

10 melléklet

Nagysztergár Német Nemzetiségi Onkormányzat							01
--	--	--	--	--	--	--	-----------

Forintban!

Sor-szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi tény	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosított előirányzat	Módosított ei. és az eredeti ei. különbözete
1	2	3	4	5	6	7=(4+5+6)	8=(7-4)
Bevételek							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	2 432 990	1 040 000	875 824		1 915 824	875 824
2	Nemzetiségi onkormányzat működésének általános támogatása	2 432 990	1 040 000	875 824		1 915 824	875 824
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		2 577 000		2 577 000	2 577 000
9	Működési bevételek	525		15	4	19	19
10	Felhalmozási bevételek						
11	Működési célú átvett pénzeszközök			100 000		100 000	100 000
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	6 233 515	1 040 000	3 552 839	4	4 592 843	3 552 843
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	468 740	101 779			101 779	
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről						
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése						
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	468 740	101 779			101 779	
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
19	Betétek megszüntetése						
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	468 740	101 779			101 779	
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	6 702 255	1 141 779	3 552 839	4	4 694 622	3 552 843

Kiadások							
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 542 470	1 141 779	972 935	-15 996	2 098 718	956 939
2	Személyi juttatások	19 499	20 000	170 000	53 865	243 865	223 865
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 114	10 000		-10 000		-10 000
4	Dologi kiadások	2 493 857	1 111 779	802 935	-59 861	1 854 853	743 074
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások	20 000					
7	-6-ből Tartalékok						
8	=7-ből Általános tartalékok						
9	=7-ből Céltartalék						
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	4 058 006		2 579 904	16 000	2 595 904	2 595 904
11	Beruházások	558 000		300 000	16 000	316 000	316 000
12	Felújítások	3 500 006		2 279 904		2 279 904	2 279 904
13	Egyéb felhalmozási kiadások						
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	6 600 476	1 141 779	3 552 839	4	4 694 622	3 552 843
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)	6 600 476	1 141 779	3 552 839	4	4 694 622	3 552 843