

**HERENDI NÉMET NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT**
8440 Herend, Kossuth Lajos utca. 97. Tel./Fax: 88/513-700

KIVONAT

**Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. február 14-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**11/2024. (II.14.) HNNÖ határozat
a 2024. évi költségvetésről**

A Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzatra terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2.1. A Képviselő-testület a Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének
- a) bevételi főösszegét 32 587 820 Ft-ban, ebből
 - aa) a működési bevételek előirányzatát 1 040 000 Ft-ban,
 - ab) a felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban,
 - ac) a finanszírozási célú bevételek előirányzatát 31 547 820 Ft-ban,
 - b) kiadási főösszegét 32 587 820 Ft-ban, ebből
 - ba) a működési kiadások előirányzatát 2 587 820 Ft-ban,
 - bb) a felhalmozási kiadások előirányzatát 30 000 000 Ft-ban,
 - bb) a finanszírozási kiadások előirányzatát 0 ezer Ft-ban
- állapítja meg.
- 2.2. Az nemzetiségi önkormányzat a 2.1. pontban meghatározott bevételét forrásonként, a határozat 3. számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- 2.3. A Képviselő-testület a működési célú költségvetési bevételek összegét 1 040 000 Ft-ban, a működési célú költségvetési kiadások összegét 2 587 820 Ft-ban állapítja meg.
- 2.4. A költségvetés működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a 1. számú melléklet tartalmazza.
- 2.5. A Képviselő-testület a felhalmozási célú feladatok kiadási előirányzatát 5. melléklet szerint állapítja meg.

- 2.6. A nemzetiségi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget nem vállalt az előző időszakokban és a jövőben sem tervez ilyen jellegű kötelezettséget vállalni.
- 2.7. A Képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatait feladatonkénti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- 2.8. A nemzetiségi önkormányzat 2024.-2027. évekre tervezett bevételi és kiadási előirányzatát tájékoztató jelleggel a 10. melléklet tartalmazza.
- 2.9. A nemzetiségi önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló programokat, projekteket az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat nem tervez.
- 2.10. A nemzetiségi önkormányzat bevételei és kiadásai összesített mérlegét főbb jogcímenként a 1. melléklet szerint állapítja meg.
- 2.11. A Képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit 30 000 000 Ft összegben a határozat 8. melléklete szerint hagyja jóvá.
- 2.12. A nemzetiségi önkormányzat várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 2.13. A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetésben 312 820 Ft általános működési tartalékot és 0 Ft céltartalékot állapít meg.
- 2.14. A Képviselő-testület a működési költségvetési bevételek és kiadások egyensúlyát belső finanszírozási célú bevétel igénybevételével biztosítja, úgy, hogy az előző évi költségvetési maradvány összegéből 30 000 000 Ft-ot felhalmozási és 1 547 820 Ft-ot működési célra engedélyez felhasználni.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 3.1. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a Herendi Polgármesteri Hivatal felelős.
- 3.2. A nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.
- 3.3. A képviselő-testület a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- 3.4. A nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és a végrehajtásáról szóló 368/2011. Korm. rendelet előírásainak figyelembevételével módosíthatóak, és a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- 3.5. A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

- 3.6. Amennyiben a nemzetiségi önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a képviselő-testületet tájékoztatja.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 4.1. A nemzetiségi önkormányzat költségvetése végrehajtásának ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a nemzetiségi önkormányzat esetében is a jegyző a felelős.
- 4.2. A nemzetiségi önkormányzat a belső ellenőrzésről államháztartáson kívüli szervezet útján, megbízással gondoskodik. Az nemzetiségi önkormányzat 2023. évben a belső ellenőrzési feladatok ellátásával a LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolgáltató Kft-t (8248 Nemesvámos, Dózsa Gy. út 4.) bízta meg.

5. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat az elfogadás napján lép hatályba, de a rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

Felelős: Etlinger Gáborné elnök

Határidő: folyamatos

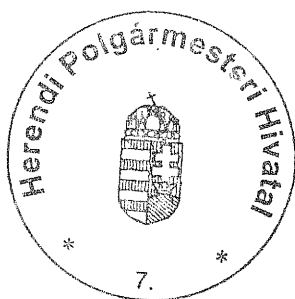
Etlinger Gáborné sk.
elnök

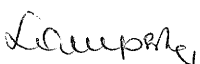


Molnár Hajnalka sk.
elnökhelyettes

A kivonat hitelül:

Herend, 2024. február 26.




Lampertné Szöllőskei Melinda
ügyintéző.

Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege

1. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv	Rovat	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
BEVÉTELEK							KIADÁSOK					
1.		I. Működési célú bevételek					I.	Működési kiadások				
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	79 900	0	27 538	0	K1	1. Személyi juttatások	224 755	0	0	0
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek					K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	98 000	12 000	2 000	5 000
4.	B1	3. Működési támogatások					K3	3. Dologi kiadások	1 942 232	1 794 222	1 688 068	2 270 000
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele	2 813 024	1 893 344	2 803 688	1 040 000	K4	4. Ellátottak juttatásai				
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			100 000		K5	5. Egyéb működési kiadások				
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele				1 547 820	K5	6. Működési céltartalék	460 000	953 784	560 000	312 820
8.							K5	7. Általános tartalék				
9.		Működési bevételek összesen	2 892 924	1 893 344	2 931 226	2 587 820		Működési kiadások összesen	2 724 987	2 760 006	2 250 068	2 587 820
10.		II. Felhalmozási bevételek					II.	Felhalmozási kiadások				
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek					K6	1. Beruházások	329 805	30 459 560	459 560	30 000 000
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások					K7	2. Felújítások				
13.	B1	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről		30 000 000	30 000 000		K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások				
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről					K5	4. Felhalmozási tartalék				
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 488 090	1 326 222	1 326 222	30 000 000						
16.		Felhalmozási bevételek összesen	1 488 090	31 326 222	31 326 222	30 000 000		Felhalmozási kiadások összesen	329 805	30 459 560	459 560	30 000 000
17.		III. Finanszírozási bevételek					III.	Finanszírozási kiadások				
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek					I.	Működési célú finanszírozási kiadások				
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek					2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0		Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0
21.		BEVÉTELI FŐÖSSZEGET	4 381 014	33 219 566	34 257 448	32 587 820		KIADÁSI FŐÖSSZEGET	3 054 792	33 219 566	2 709 628	32 587 820

Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat által 2024. évben ellátott önként vállalt, kötelező és államigazgatási feladatok bevételeinek és kiadásainak
összevont mérlege

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelező	Állam- igazgatási	Rovat	Megnevezés	Önként vállalt	Kötelező	Állam- igazgatási
BEVÉTELEK						KIADÁSOK				
1.		I. Működési célú bevételek				I.	Működési kiadások			
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek		0		K1	1. Személyi juttatások			
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek		0		K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok		5 000	
4.	B1	3. Működési támogatások		0		K3	3. Dologi kiadások		2 270 000	
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről		1 040 000		K4	4. Ellátottak juttatásai			
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről				K5	5. Egyéb működési kiadások		312 820	
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele		1 547 820		K5	6. Működési céltartalék			
8.						K5	7. Általános tartalék			
9.		Működési bevételek összesen	0	2 587 820	0		Működési kiadások összesen	0	2 587 820	0
10.		II. Felhalmozási bevételek				II.	Felhalmozási kiadások			
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek				K6	1. Beruházások		30 000 000	
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások				K7	2. Felújítások			
13.	B1	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről				K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások			
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				K5	4. Felhalmozási tartalék			
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele		30 000 000						
16.		Felhalmozási bevételek összesen	0	30 000 000	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	30 000 000	0
17.		III. Finanszírozási bevételek				III.	Finanszírozási kiadások			
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek				I.	Működési célú finanszírozási kiadások			
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek				2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0		Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
21.	BEVÉTELEI FŐÖSSZEG		0	32 587 820	0	KIADÁSI FŐÖSSZEG		0	32 587 820	0

Herendi Német Nemzetiségi Örkormányzat bevételei forrásonként 2024. évben

Sor-szám	Megnevezés		2024. évi terv
1.	I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
2.		1. Működési bevételek	
3.		2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
4.		ebből: Helyi adók	
5.		Átengedett központi adók	
6.		Bírságok, pótlékok és egyéb közhatalmi bevételek	
7.		3. Működési támogatások	1 040 000
8.		ebből: Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	1 040 000
9.		Működési célú támogatások	
10.		4. Egyéb működési bevételek	1 547 820
11.		ebből: Támogatásértékű működési bevételek	
12.		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
13.		Előző évi működési célú maradvány átvétel	1 547 820
14.		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	
15.		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 587 820
16.	II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	30 000 000
17.		1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
18.		ebből: Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	
19.		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	
20.		Pénzügyi befektetések bevételei	
21.		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:	
22.		2. Felhalmozási támogatások	
23.		3. Egyéb felhalmozási bevételek	30 000 000
24.		ebből: Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
25.		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
26.		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	30 000 000
27.		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	30 000 000
28.	III.	TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE	
29.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	32 587 820
30.	IV.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	
31.		1. Előző évek maradványának igénybevétele	0
32.		ebből: Működési célú	
33.		Felhalmozási célú	
34.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0
35.	V.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK	
36.		1. Értékpapírok értékesítésének bevétele	
37.		ebből: Működési célú	
38.		Felhalmozási célú	

Sor-szám	Megnevezés		2024. évi terv
39.	2.	Hitelek felvétele, kötvénykibocsátás bevétele és államháztartáson belüli megelőlegezések	
40.		ebből: Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	
41.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
42.		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	
43.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0
44.		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
45.		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	32 587 820

11/2024. (II.14.) HLVG

4. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

**Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzatot megillető állami támogatások
2024. évi alakulása**

Sor- szám	Jogcím megnevezése	Eredeti előirányzat
1.	Nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása	1 040 000
2.	Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatása	
3.	Összesen	1 040 000

MM/2024.(11.14) Hhno

5. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

HEREND NEMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK
FELADATONKÉNT ELŐIRÁNYZATA

[illegible]

2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

[illegible]

2024. ÉVI TARTALÉK FELHALSZNÁLÁSA

Sor szám	Megnevezés	2024. évi előirányzat
Felhalmozási tartalék		
1.		
2.	FELHALMOZÁSI TARTALÉK ÖSSZESEN	
Működési tartalék		
1.	Általános működési tartalék	312 820
2.	MŰKÖDÉSI TARTALÉK ÖSSZESEN	312 820
3.	TARTALÉK MINDÖSSZESEN	312 820

111 2024. (11.14.) HATÁROZAT

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK
CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	A döntés azonosító száma	Teljesítés		Kötelezettségek a következő években						Összesen
				2024. év előtti	2024. évi várható	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.- 2034.		
Működési											0	
Felhalmozási				0	30 000 000	0	0	0	0	0	30 000 000	
	Ingatlan vásárlás	2023.			30 000 000						30 000 000	
Összesen				0	30 000 000	0	0	0	0	0	30 000 000	

44(2024.11.14) 44905

9. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Adatok Ft-ban

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Bevételek															
	Saját bevételek														-
	Közhatalmi bevételek														-
	Támogatási bevételek		520 000					520 000							1 040 000
	Átvett pénzeszközök														-
	Munkaadókat terhelő Munkaadókat terhelő járulékok		30 000 000							47 501	189 167	189 167	189 167	501 983	31 547 820
	Egyéb finanszírozási bevételek														-
	Összes bevétel		30 520 000	0	52 501	189 167	189 167	520 000	0	47 501	189 167	189 167	189 167	501 983	32 587 820
Kiadások															
	Személyi juttatások														
	Munkaadókat terhelő járulékok			5 000											5 000
	Dologi kiadások		189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 163	2 270 000
	Ellátottak juttatásai														0
	Egyéb működési kiadások														0
	Tartalék													312 820	312 820
	Átadott pénzeszközök														0
	Beruházások		30 000 000												30 000 000
	Felújítások														0
	Egyéb felhalmozási kiadások														0
	Egyéb finanszírozási célú kiadások														0
	Összes kiadás		30 189 167	194 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	189 167	501 983	32 587 820
	Havi egyenleg		330 833	-194 167	-136 666	0	0	330 833	-189 167	-141 666	0	0	0	0	
	Halmozott egyenleg		330 833	136 666	0	0	0	330 833	141 666	0	0	0	0	0	

11/2024 (II.14.) HANÖ

18. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege
2024-2027. évekre

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	Rovat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
BEVÉTELEK							KIADÁSOK					
1.		I. Működési célú bevételek					I.	Működési kiadások				
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	0					1. Személyi juttatások				
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek						2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	5 000	5 000	5 000	5 000
4.	B1	3. Működési támogatások						3. Dologi kiadások	2 270 000	1 235 000	1 235 000	1 235 000
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000		4. Ellátottak juttatásai				
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről						5. Egyéb működési kiadások	312 820	300 000	300 000	300 000
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele	1 547 820					6. Működési céltartalék				
8.								7. Általános tartalék				
9.		II. Működési bevételek összesen	2 587 820	1 040 000	1 040 000	1 040 000		Működési kiadások összesen	2 587 820	1 540 000	1 540 000	1 540 000
10.		III. Felhalmozási bevételek					II.	Felhalmozási kiadások				
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek						1. Beruházások	30 000 000			
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások						2. Felújítások				
13.	B1	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belsőiről						3. Egyéb felhalmozási kiadások				
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről						4. Felhalmozási tartalék				
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	30 000 000	500 000	500 000	500 000						
16.		Felhalmozási bevételek összesen	30 000 000	500 000	500 000	500 000		Felhalmozási kiadások összesen	30 000 000	0	0	0
17.		III. Finanszírozási bevételek					III.	Finanszírozási kiadások				
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek						1. Működési célú finanszírozási kiadások				
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek						2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0		Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0
21.		BEVÉTELEI FŐÖSSZE	32 587 820	1 540 000	1 540 000	1 540 000		KIADÁSI FŐÖSSZE	32 587 820	1 540 000	1 540 000	1 540 000