

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

KIVONAT

**Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. február 12-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**8/2025. (II.12.) HNNÖ határozat
a 2025. 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 2025. 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 2025. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 19 171 000 Ft-ban, ebből
 - aa) a működési bevételek előirányzatát 1 040 084 Ft-ban,
 - ab) a felhalmozási bevételek előirányzatát 0 Ft-ban,
 - ac) a finanszírozási célú bevételek előirányzatát 18 130 916 Ft-ban,

- b) kiadási főösszegét 19 171 000 Ft-ban, ebből
 - ba) a működési kiadások előirányzatát 2 808 500 Ft-ban,
 - bb) a felhalmozási kiadások előirányzatát 16 362 500 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 1 040 084 Ft-ban, a működési célú költségvetési kiadások összegét 2 808 500 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 12 863 899 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 2025. évi költségvetésben 3 632 101 Ft tartalékot állapít meg, melyből 133 500 Ft általános tartalék és 3 498 601 Ft felhalmozási céltartalék. A felhalmozási céltartalékot a Scheller ház felújítására kell fordítani.
- 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 16 362 500 Ft-ot felhalmozási és 1 768 416 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.

5. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat az elfogadás napján lép hatályba, de a rendelkezéseit 2025. január 1-től kell alkalmazni.

Felelős: Etlinger Gáborné elnök

Határidő: azonnal

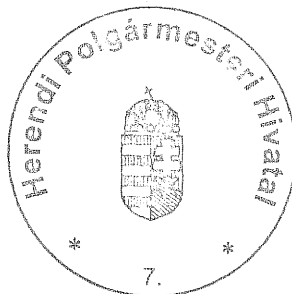
**Etlinger Gáborné sk.
elnök**



**Molnár Hajnalka sk.
elnökhelyettes**

A kivonat hitelül:

Herend, 2025. február 26.




**Lampertné Szöllőskei Melinda
ügyintéző**

8(2025.(11.12.))

1. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	Rovat	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi terv				
BEVÉTELEK																
1.	I.	Működési célú bevételek					I.	Működési kiadások								
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	27 538	0	3	84	K1	1. Személyi juttatások		0	0	0				
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek					K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	2 000	11 000	10 000	10 000				
4.	B1	3. Működési támogatások					K3	3. Dologi kiadások	1 688 068	2 193 492	2 574 529	2 235 000				
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	2 803 688	1 040 000	5 964 900	1 040 000	K4	4. Ellátottak juttatásai								
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	100 000				K5	5. Egyéb működési kiadások	560 000	381 508	359 778	430 000				
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele		1 547 820	1 547 820	1 768 416	K5	6. Működési céltartalék								
8.							K5	7. Általános tartalék		1 820		133 500				
9.		Működési bevételek összesen	2 931 226	2 587 820	7 512 723	2 808 500		Működési kiadások összesen	2 250 068	2 587 820	2 944 307	2 808 500				
10.	II.	Felhalmozási bevételek						II. Felhalmozási kiadások								
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek					K6	1. Beruházások	459 560	30 000 000	30 000 000					
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások					K7	2. Felújítások		13 562 500		12 863 899				
13.	B1	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	30 000 000	10 000 000	10 000 000		K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások								
14.	B7	4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		3 562 500	3 562 500		K5	4. Felhalmozási tartalék				3 498 601				
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 326 222	30 000 000	30 000 000	16 362 500										
16.		Felhalmozási bevételek összesen	31 326 222	43 562 500	43 562 500	16 362 500		Felhalmozási kiadások összesen	459 560	43 562 500	30 000 000	16 362 500				
17.	III.	Finanszírozási bevételek						III. Finanszírozási kiadások								
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek					K9	1. Működési célú finanszírozási kiadások								
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek					K9	2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások								
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0		Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0				
21.	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		34 257 448	46 150 320	51 075 223	19 171 000	KIADÁSI FŐÖSSZEG						2 709 628	46 150 320	32 944 307	19 171 000

Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzat által 2025. 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		84		K1	1. Személyi juttatások		0	
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek		0		K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok		10 000	
4.	B1	3. Működési támogatások		0		K3	3. Dologi kiadások		2 235 000	
5.	B1	4. Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről		1 040 000		K4	4. Ellátottak juttatásai		0	
6.	B6	5. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről		0		K5	5. Egyéb működési kiadások		430 000	
7.	B8	6. Előző évi működési maradvány igénybevétele		1 768 416		K5	6. Működési céltartalék		0	
8.				0		K5	7. Általános tartalék		133 500	
9.		Működési bevételek összesen	0	2 808 500	0		Működési kiadások összesen	0	2 808 500	0
10.	II.	Felhalmozási bevételek		0		II.	Felhalmozási kiadások		0	
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek		0		K6	1. Beruházások		0	
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások		0		K7	2. Felújítások		12 863 899	
13.	B1	3. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről		0		K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások		0	
14.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0		K5	4. Felhalmozási tartalék		3 498 601	
15.	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele		16 362 500					0	
16.		Felhalmozási bevételek összesen	0	16 362 500	0		Felhalmozási kiadások összesen	0	16 362 500	0
17.	III.	Finanszírozási bevételek		0		III.	Finanszírozási kiadások		0	
18.	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek		0		1.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	
19.	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0		2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	
20.		Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0		Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
21.	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		0	19 171 000	0	KIADÁSI FŐÖSSZEG				

8/2025.(11.12.)

3. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

Herendi Német Nemzetiségi Örkormányzat bevételei forrásonként 2025. évben

Sor-szám	Megnevezés		2024. évi terv
1.	I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
2.	1.	Működési bevételek	84
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	1 768 416
11.		ebből: Támogatásértékű működési bevételek	
12.		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
13.		Előző évi működési célú maradvány átvétel	1 768 416
14.		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	
15.		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 808 500
16.	II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
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	16 362 500
24.		ebből: Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
25.		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
26.		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	16 362 500
27.		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	16 362 500
28.	III.	TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE	
29.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	19 171 000
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:	19 171 000

8/2025.(11.12.)

4. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

**Herendi Német Nemzetiségi Önkormányzatot megillető állami támogatások
2025. 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

5. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

**HEREND NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK
FELADATONKÉNT ELŐÍRÁNYZATA**

Döntés azonosító száma	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi előirányzatból			Tartalék
			Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	
	Scheller ház felújítása (Herend Kossuth u. 89.)	12 863 899		12 863 899		
	Összesen	12 863 899	0	12 863 899	0	0

6. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

[illegible]

2025. ÉVI TARTALÉK FELHALSZNÁLÁSA

Sor szám	Megnevezés	2025. évi előirányzat
Felhalmozási tartalék		
1.		
2.	FELHALMOZÁSI TARTALÉK ÖSSZESEN	3 498 601
Működési tartalék		
1.	Általános működési tartalék	133 500
2.	MŰKÖDÉSI TARTALÉK ÖSSZESEN	133 500
3.	TARTALÉK MINDÖSSZESEN	3 632 101

8/2025.(11.12.)

8. számú melléklet a ... önkormányzati határozathoz

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					2030.- 2035.	Összesen
				2025. év előtti	2025. évi várható	2026.	2027.	2028.	2029.			
Működési												0
Felhalmozási				0	12 863 899	0	0	0	0	0	0	12 863 899
	Ingatlan felújítás	2024			12 863 899							12 863 899
Összesen				0	12 863 899	0	0	0	0	0	0	12 863 899

2025. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	84
Saját bevételek													-
Közhatalmi bevételek	520 000					520 000							1 040 000
Támogatási bevételek													-
Átvett pénzeszközök		5 000 000	7 000 000		1 000 000			2 130 916				3 000 000	18 130 916
Maradvány igénybevétele													-
Egyéb finanszírozási bevételek													-
Összes bevétel	520 007	5 000 007	7 000 007	7	1 000 007	520 007	7	2 130 923	7	7	7	3 000 007	19 171 000
Kiadások													
Személyi juttatások													
Munkaadókat terhelő járulékok		1 000	1 000	1 000	1 000		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	10 000
Dologi kiadások	189 167	189 167		120 000	100 000	189 167		300 000	250 000	300 000	350 000	247 499	2 235 000
Ellátottak juttatásai													-
Egyéb működési kiadások													-
Tartalék												3 632 101	3 632 101
Átadott pénzeszközök							230 000	200 000					430 000
Beruházások													-
Felújítások		5 000 000	7 000 000		863 899								12 863 899
Egyéb felhalmozási kiadások													-
Egyéb finanszírozási célú kiadások													-
Összes kiadás	189 167	5 190 167	7 001 000	121 000	964 899	189 167	231 000	501 000	251 000	301 000	351 000	3 880 600	19 171 000
Havi egyenleg	330 840	-	993	-	35 108	330 840	-	1 629 923	-	300 993	-	880 593	-
Halmazott egyenleg	330 840	140 680	139 687	18 694	53 802	384 642	153 649	1 783 572	1 532 579	1 231 586	880 593	-	19 171 000

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
BEVÉTELEK										KIADÁSOK		
1.	I.	Működési célú bevételek					I.	Működési kiadások				
2.	B4	1. Intézményi működési bevételek	84				K1	1. Személyi juttatások	0			
3.	B3	2. Közhatalmi bevételek	0				K2	2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok	10 000	10 000	10 000	10 000
4.	B1	3. Működési támogatások	0				K3	3. Dologi kiadások	2 235 000	730 000	730 000	730 000
5.	B1	Működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000	K4	4. Ellátottak juttatásai	0			
6.	B6	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0				K5	5. Egyéb működési kiadások	430 000	300 000	300 000	300 000
7.	B8	Előző évi működési maradvány igénybevétele	1 768 416				K5	6. Működési céltartalék	0			
8.							K5	7. Általános tartalék	133 500			
9.		Működési bevételek összesen	2 808 500	1 040 000	1 040 000	1 040 000		Működési kiadások összesen	2 808 500	1 040 000	1 040 000	1 040 000
10.	II.	Felhalmozási bevételek					II.	Felhalmozási kiadások				
11.	B5	1. Saját felhalmozási bevételek	0				K6	1. Beruházások	0			
12.	B1	2. Felhalmozási támogatások	0				K7	2. Felújítások	12 863 899			
13.	B1	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	0				K8	3. Egyéb felhalmozási kiadások	0			
14.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0				K5	4. Felhalmozási tartalék	3 498 601			
15.	B8	Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	16 362 500									
16.		Felhalmozási bevételek összesen	16 362 500	0	0	0		Felhalmozási kiadások összesen	16 362 500	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.	BEVÉTELI FŐÖSSZEG		19 171 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000	KIADÁSI FŐÖSSZEG		19 171 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000