

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. 02. 24.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. számú módosítására
Előterjesztő:	Pappné Windt Klára Zsuzsanna elnök
Előterjesztést készítette:	Gyömöre Alexandra
Előterjesztés egyeztetve:	Baloghné dr. Nagy Edit nemzetiségi referens
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Kenyeres Ibolya költségvetési osztályvezető
Jogi szempontból ellenőrizte:	dr. Pécsi Szilvia jogi előadó
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	dr. Moldván Tünde jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával kapcsolatos rendelkezéseket.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 78. § (3) bekezdése szerint „a nemzetiségi önkormányzat a nemzetiségi közügyek intézése során feladat- és hatáskörében eljárva [...] önállóan megalkotja költségvetését és ezen alapuló költségvetési gazdálkodást folytat”, illetve 114. § (1) bekezdés d) pontja alapján „a helyi nemzetiségi önkormányzat át nem ruházható hatáskörében dönt a költségvetéséről és zárszámadásáról”.

Ennek megfelelően az Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat a 2024 évi költségvetéséről szóló határozatát a 2024. év közben felmerült, bevételek és kiadások összegei alapján javaslom módosítani.

BEVÉTEL

A bevételek a következőképpen alakulnak a kamatbevételek előirányzatosítása után:

Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.sz	Változás (+/-)	adatok forintban
				Módosított előirányzat II.sz
Működési célú bevételek	1 040 000	4 849 670	0	4 849 670
Működési célú finanszírozási bevételek	0	417 883	0	417 883
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
Összesen	1 040 000	5 267 553	0	5 267 553

KIADÁS

A bevételi oldalon kimutatott összegekkel megegyezően a kiadási előirányzatok módosítására vonatkozóan az alábbi javaslatot teszem

adatok forintban

Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I.sz	Változás (+/-)	Módosított előirányzat II.sz
Személyi juttatás	0	121 234	+ 118 562	239 796
Munkáltatói terhelő járulék	0	116 783	+ 1 159	117 942
Dologi kiadás	1 040 000	4 881 501	- 119 721	4 761 780
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
Beruházás	0	0	0	
Tartalék	0	148 035	0	148 035
Összesen	1 040 000	5 267 553	0	5 267 553

Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a jelen előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen. Az Njtv. 92. § (3) bekezdése alapján a döntéshez egyszerű többség szükséges.

HATÁROZATI JAVASLAT

az Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (...) határozata az Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. számú módosításáról

Az Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. számú módosítását az alábbiak szerint elfogadja.

1./ Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés kiemelt előirányzatait a beterjesztett javaslat alapján az alábbiak szerinti összegben módosítja:

	adatok forintban
Bevételek, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege	5 267 553
Felhalmozási célú bevételek	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
Működési célú bevételek	4 849 670
Működési célú finanszírozási bevételek	417 883
Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege	5 267 553
Felhalmozási célú kiadások	0
ebből:	0
- beruházási kiadások	0
- felújítások	0
- egyéb felhalmozási célú kiadások	0
- fejlesztési tartalékok	0
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	5 267 553
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	357 738
- dologi kiadások	4 761 780
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0
- egyéb működési célú kiadások	0
- működési tartalékok	148 035
Működési célú finanszírozási kiadások	0

2./ A Képviselő-testület az Önkormányzat

a) bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 2.1. és 2.2. számú mellékleteinek „2024. évi II. számú módosított előirányzat” oszlopai;

- b) a költségvetési és finanszírozási bevételek főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1. számú melléklet 2. oszlopa, összegeit a „2024. évi II. számú módosított előirányzat” oszlopai;
- c) a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1. számú melléklet 2. oszlopa, összegeit a „2024. évi II. számú módosított előirányzat” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

Felelős: Elnök

Határidő: azonnal

Budapest, 2025. 02. 20.



Pappné Windt Klára Zsuzsanna
Pappné Windt Klára Zsuzsanna
elnök

Mellékletek:

1. számú melléklet: Bevételek és kiadások mérlegszerű bontásban

2.1. és 2.2 számú mellékletek: Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. melléklet a /2025. (.) határozathoz

adatok forintban							
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	2024. évi I.sz. mód.	2024. évi II.sz. mód.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I. Önkormányzat működési bevételei						
2.	II. Támogatások, támogatások (2.1+...+2.3.)	1 040 000	4 849 670	4 849 670	4 849 670		
2.1.	Áll. működéshez és igazgatási feladatokhoz kapcsolódó támogatások	1 040 000	4 849 670	4 849 670	4 849 670		
2.2.	Helyi önkormányzati támogatás						
2.3.	Egyéb támogatás						
3.	III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)						
3.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről						
3.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről						
4.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (4.1.+4.2.)						
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről						
4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről						
5.	V. Felhalmozási célú bevételek (5.1.+...+5.3.)						
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (vagyonbuzsukálás)						
5.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása						
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel						
6.	VI. Költségek visszatérítése						
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	1 040 000	4 849 670	4 849 670	4 849 670		
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)		417 883	417 883	417 883		
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek		417 883	417 883	417 883		
8.2.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele		417 883	417 883	417 883		
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek						
8.4.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
9.	VIII. Független, árfutó, kiegyenlítő bevételek						
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8+9)	1 040 000	5 267 553	5 267 553	5 267 553		

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi I.sz. mód.	2024. évi II.sz. mód.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok	Önként vállalt feladatok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I. Működési költségvetési kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 040 000	5 119 518	5 119 518	5 119 518		
1.1.	Személyi juttatások		121 234	239 796	239 796		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		116 783	117 942	117 942		
1.3.	Dologi kiadások	1 040 000	4 881 501	4 761 780	4 761 780		
1.4.	Felhalmozási célú kiadások						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
2.	II. Felhalmozási költségvetési kiadásai (2.1+2.2.+2.3.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	Felújítások						
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások						
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)		148 035	148 035	148 035		
3.1.	Általános tartalék		148 035	148 035	148 035		
3.2.	Céltartalék						
4.	IV. Költségek nyújtása						
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása						
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 040 000	5 267 553	5 267 553	5 267 553		
7.	VI. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)						
7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások						
7.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások						
8.	VII. Független, árfutó, kiegyenlítő kiadások						
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	1 040 000	5 267 553	5 267 553	5 267 553		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	0	-417 883	-417 883	-417 883	0	0
----	---	---	----------	----------	----------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	417 883	417 883	417 883	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	0	417 883	417 883	417 883	0	0
3.	ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	0	417 883	417 883	417 883	0	0
4.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0
5.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
6.	ebből: Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0

Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat
működési célú bevételek és kiadások mérlege

2.1. melléklet a /2025. () határozathoz

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés 2	2024. évi eredeti előirányzat 3	2024. évi I.sz. mód. 4	2024. évi II.sz. mód. 5	Megnevezés 6	2024. évi I.sz. mód. 7	2024. évi II.sz. mód. 8	2024. évi II.sz. mód. 9
1.	Intézményi működési bevételek				Személyi juttatások			239 796
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)		4 849 670	4 849 670	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		121 234	117 942
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	1 040 000			Dologi kiadások	1 040 000	4 881 501	4 761 780
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Kölcsön visszatérítés (működési célú)				Egyéb működési célú kiadások			
6.	Egyéb bevételek				Tartalékok		148 035	148 035
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	1 040 000	4 849 670	4 849 670	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	1 040 000	5 267 553	5 267 553
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		417 883	417 883	Működési célú finanszírozási kiadások			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)	0	417 883	417 883	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)			
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 040 000	5 267 553	5 267 553	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	1 040 000	5 267 553	5 267 553
24.	Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	5 267 553	5 267 553	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	5 267 553	5 267 553
26.	Költségvetés hiány:	0	-417 883	-417 883		0	0	0
27.	Finanszírozási többlet:	0	417 883	417 883		0	0	0
			0 ell.					

ell.

0

Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

2.2. melléklet a /2025. (.) határozathoz
adatok forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I.sz. mód.	2024. évi II.sz. mód.	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I.sz. mód.	2024. évi II.sz. mód.
1	2	3	4	4	5	6	7	7
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése				Beruházások			
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása				Felújítások			
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevételek				Egyéb felhalmozási kiadások			
4.	Támogatások, kölcsöntörlesztések (felhalmozási)				Tartalékok			
5.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről							
6.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről							
7.	Egyéb központi támogatások							
8.	Költségen visszatérítés							
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési felhalmozási bevételek összesen: (1+...+12)	0	0	0	Költségvetési felhalmozási kiadások összesen: (1+...+12)	0	0	0
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)	0	0	0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	0	0	0
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	0	0	0	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	0	0	0
24.	Függő ártuó, kiegyenlítő bevételek				Függő ártuó, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24)	0	0	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	0	0	0
26.	Költségvetési hiány:	0	0	0	Költségvetési többlet:	0	0	0
27.	Tervezési hiány:	0	0	0	Tervezési többlet:	0	0	0

