

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. 03. 04.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. számú módosítására
Előterjesztő:	Kedik Magdolna elnökhelyettes
Előterjesztést készítette:	Gyömörey Alexandra költségvetési referens
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 Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 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:

adatok forintban

Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I. módosítás	Változás (+/-)	Módosított előirányzat II. módosítás
Működési célú bevételek	1 040 000	2 634 400	+ 1 943	2 636 343
Működési célú finanszírozási bevételek	0	338 479		338 479
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
Összesen	1 040 000	2 972 879	+ 1 943	2 974 822

KIADÁS

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

<i>adatok forintban</i>				
Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat I. módosítás	Változás (+/-)	Módosított előirányzat II. módosítás
<i>Személyi juttatás</i>	0	198 585	+ 123 748	322 333
<i>Munkáltatót terhelő járulék</i>	0	140 895	+ 47 880	188 775
<i>Dologi kiadások</i>	1 040 000	2 553 399	- 169 685	2 363 714
<i>Egyéb mc. kiadások</i>	0			
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	0	0	0	0
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	0	100 000	0	100 000
<i>Egyéb finanszírozási kiadások</i>	0	0	0	0
<i>Beruházások</i>	0	0	0	0
<i>Tartalék</i>	0	0	0	0
Összesen	1 040 000	2 972 879	+ 1 943	2 974 822

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

Az Újpesti Ruszin 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:

<i>adatok forintban</i>	
<i>Bevételek, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	2 974 822
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</i>	0
<i>Működési célú bevételek</i>	2 636 343
<i>Működési célú finanszírozási bevételek</i>	338 479
<i>Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	2 974 822
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	0
<i>ebből:</i>	0
<i>- beruházási kiadások</i>	0
<i>- felújítások</i>	0
<i>- egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0
<i>- fejlesztési tartalékok</i>	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>	0
<i>Működési célú kiadások</i>	2 974 822

<i>ebből:</i>	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	511 108
- dologi kiadások	2 363 714
-Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	100 000
-Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0
- működési tartalékok	0
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 összege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1. számú melléklet Bevételi jogcím szerinti jogcímenként „2024. évi II. számú módosított előirányzat” oszlopai;
- c) a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások összege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1. számú melléklet Kiadási jogcím szerinti jogcímenként „2024. évi II. számú módosított előirányzat” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

Felelős: Elnök

Határidő: azonnal

Budapest, 2025. 02. 20.

Tisztelettel:



Kedik Megdolna
elnökhelyettes

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 Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. melléklet a /2025. (.) határozathoz

adatok forintban

Sor-szám	Bevétel jogcíme	2024. évi előirányzat	2024. évi I. sz. mód.	2024. évi II. sz. mód.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll. lg.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I. Önkormányzat működési bevételei						
2.	II. Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3.)	1 040 000	2 634 400	2 634 400	2 634 400		
2.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	1 040 000	2 634 400	2 634 400	2 634 400		
2.2.	Helyi önkormányzati támogatás						
2.3.	Egyéb támogatás						
3.	III. Árvett pénzeszközök államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)						
3.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről						
3.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről						
4.	IV. Árvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (4.1.+4.2.)			1 943	1 943		
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			1 943	1 943		
4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről						
5.	V. Felhalmozási célú bevételek (5.1+...+5.3.)						
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)						
5.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékő jog értékesítése, hasznosítása						
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel						
6.	VI. Kölcsön visszafizetése						
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	1 040 000	2 634 400	2 636 343	2 636 343		
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)		338 479	338 479	338 479		
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek		338 479	338 479	338 479		
8.2.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek						
8.4.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
9.	VIII. Függetl., átfutó, kiegészítő bevételek						
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8+9)	1 040 000	2 972 879	2 974 822	2 974 822		

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi I. sz. mód.	2024. évi II. sz. mód.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll. lg.) feladatok	Önként vállalt feladatok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 040 000	2 972 879	2 974 822	2 974 822		
1.1.	Személyi juttatások		198 585	322 333	322 333		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		140 895	188 775	188 775		
1.3.	Dologi kiadások	1 040 000	2 533 399	2 363 714	2 363 714		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		100 000	100 000	100 000		
2.	II. Felhalmozási költségvetés 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.)						
3.1.	Általános tartalék						
3.2.	Céltartalék						
4.	IV. Kölcsön nyújtása						
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása						
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 040 000	2 972 879	2 974 822	2 974 822		
7.	VI. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)						
7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások						
7.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások						
8.	VII. Függetl., átfutó, kiegészítő kiadások						
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	1 040 000	2 972 879	2 974 822	2 974 822		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	0	-338 479	-338 479	-338 479	0	0
----	---	---	----------	----------	----------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	338 479	338 479	338 479	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	0	338 479	338 479	338 479	0	0
3.	ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	0	338 479	338 479	338 479	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 Ruzsin Nemzetiségi Önkormányzat
működési célú bevételek és kiadások mérlege

2.1. 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.	
	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Intézményi működési bevételek				Személyi juttatások		198 585	322 333	
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)		2 634 400	2 634 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		140 895	188 775	
3.	Árverett pénzeszközök államháztartáson belülről	1 040 000			Dologi kiadások	1 040 000	2 533 399	2 363 714	
4.	Árverett pénzeszközök államháztartáson kívülről				Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Kölcsön visszafizetés (működési célú)				Egyéb működési célú kiadások		100 000	100 000	
6.	Egyéb bevételek				Tartalékok				
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	1 040 000	2 634 400	2 634 400	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	1 040 000	2 972 879	2 974 822	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		338 479	338 479	Működési célú finanszírozási kiadások				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
16.									
17.									
18.									
19.									
20.									
21.									
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)		338 479	338 479	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)				
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 040 000	2 972 879	2 972 879	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	1 040 000	2 972 879	2 974 822	
24.	Függő árfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő árfutó, kiegyenlítő kiadások				
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	2 972 879	2 972 879	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	2 972 879	2 974 822	
26.	Költségvetési hiány:		-338 479	-340 422	Költségvetési többlet:	0	0	0	
27.	Finanszírozási többlet:	0	338 479	338 479	Tervezési többlet:	0	0	0	
				-1 943					
				ell					

Újpesti Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

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

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

