

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. február 24.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. számú módosítására
Előterjesztő:	Tragor Mirjana elnök
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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló határozatát a 2024. év közben felmerült, bevételek és kiadások összegei alapján javasolom módosítani.

BEVÉTEL

A bevételek a következőképpen alakulnak a kamatbevételek előirányzatosítása után:

adatok forintban

Jogcím	Eredeti előirányzat	I.sz. módosított előirányzat	Változás (+/-)	II.sz. módosított előirányzat
Működési célú bevételek	1 040 000	2 658 300	+ 2 746	2 661 046
Működési célú finanszírozási bevételek	0	3 505 899	0	3 505 899
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
Összesen	1 040 000	6 164 199	+ 2 746	6 166 945

KIADÁS

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

adatok forintban

Jogcím	Eredeti előirányzat	I.sz. módosított előirányzat	Változás (+/-)	II.sz. módosított előirányzat
Személyi juttatás	288 911	464 407	+ 169 932	634 339
Munkáltatót terhelő járulék	43 169	123 892	+ 5 390	129 282
Dologi kiadás	707 920	2 070 001	- 172 576	1 897 425
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	350 000	0	350 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0
Tartalék	0	3 155 899	0	3 155 899
Beruházások	0	0	0	0
Összesen	1 040 000	6 164 199	+ 2 746	6 166 945

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

Az Újpesti Szerb 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	6 166 945
Felhalmozási célú bevételek	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
Működési célú bevételek	2 661 046
Működési célú finanszírozási bevételek	3 505 899
Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege	6 166 945
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	6 166 945
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	763 621
- dologi kiadások	1 897 425
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0
- egyéb működési célú kiadások	350 000
- működési tartalékok	3 155 899
Működési célú finanszírozási kiadások	0

2./ A Képviselő-testület az Önkormányzat

- a) bevételeit és kiadásait mérlegyszerűen 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 Bevételi jogcím szerinti jogcímenként „2024. évi II számú módosított előirányzat” oszlopai;
- c) a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások főösszege 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:



Tragor Mirjana
elnök

Mellékletek:

- 1. számú melléklet: Bevételek és kiadások mérlegyszerű bontásban
- 2.1. és 2.2 számú mellékletek: Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. melléklet a /2025. (...) határozathoz

adatok forintban

Sor-szám	Bevételek jogcíme	2024. évi előirányzat	2024. évi I. sz. mód.	2024. évi II. sz. mód.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állg.) 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	2 658 380	2 658 300	2 658 300		
2.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	1 040 000	2 658 300	2 658 300	2 658 300		
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.)			2 746	2 746		
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			2 746	2 746		
4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről						
5.	V. Felhalmozási célú bevételek (5.1+...+5.3.)						
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (vagyonháztartásból)						
5.2.	Önkormányzati megillető vagyoni érték jog értékesítése, hasznosítása						
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel						
6.	VI. Készletértékesítés						
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	1 040 000	2 658 300	2 661 046	2 661 046		
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)		3 505 899	3 505 899	3 505 899		
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek		3 505 899	3 505 899	3 505 899		
8.2.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
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	6 164 199	6 166 945	6 166 945		

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadások jogcíme	2024. évi előirányzat	2024. évi I. sz. mód.	2024. évi II. sz. mód.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állg.) feladatok	Önként vállalt feladatok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 040 000	3 008 300	3 011 046	3 011 046		
1.1.	Személyi juttatások	288 911	464 407	634 339	634 339		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 169	121 892	129 282	129 282		
1.3.	Dologi kiadások	707 920	2 070 001	1 897 425	1 897 425		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		350 000	350 000	350 000		
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)		3 155 899	3 155 899	3 155 899		
3.1.	Általános tartalék		3 155 899	3 155 899	3 155 899		
3.2.	Céltartalék						
4.	IV. Készletgyűjtés						
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása						
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 040 000	6 164 199	6 166 945	6 166 945		
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	6 164 199	6 166 945	6 166 945		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	0	-3 505 899	-3 505 899	-3 505 899	0	0
----	---	---	------------	------------	------------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	3 505 899	3 505 899	3 505 899	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	0	3 505 899	3 505 899	3 505 899	0	0
3.	- ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	0	3 505 899	3 505 899	3 505 899	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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
működési célú bevételek és kiadások mérlege

2.1. melléklet a /2025. () határozathoz

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.
		3	4	5	6	7	8	9
1.	Intézményi működési bevételek				Személyi juttatások	288 911	464 407	634 339
2.	Támogatások, kölcsöntőzések (működési célú)	1 040 000	2 658 300	2 658 300	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 169	123 892	129 282
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről				Dologi kiadások	707 920	2 070 001	1 897 425
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			2 746	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Kölcsön visszafizetés (működési célú)				Egyéb működési célú kiadások		350 000	350 000
6.	Egyéb bevételek				Tartalékok		3 155 899	3 155 899
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	1 040 000	2 658 300	2 661 046	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	1 040 000	6 164 199	6 166 945
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		3 505 899	3 505 899	Működési célú finanszírozási kiadások			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)		3 505 899	3 505 899	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)			
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 040 000	6 164 199	6 166 945	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	1 040 000	6 164 199	6 166 945
24.	Független, átvett, kiegyenlítő bevételek				Független, átvett, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	6 164 199	6 166 945	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	6 164 199	6 166 945
26.	Költségvetési hiány:		-3 505 899	-3 505 899	Költségvetési többlet:	0	0	0
27.	Finanszírozási többlet:	0	3 505 899	3 505 899	Finanszírozási többlet:	0	0	0
			0	0				

Újpesti Szerb 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 Lsz. mód.	2024 évi II.sz. mód.	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024 évi Lsz. mód.	2024 évi II.sz. mód.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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.	Költségen visszatérítés							
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	0	0		Költségvetési 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		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	0	0	0
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	0	0		Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	0	0	0
24.	Függő, ártúlo, kiegyenlítő bevételek				Függő, ártúlo, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	0	0		KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	0	0	0
26.	Költségvetés hiány:	0	0		Költségvetési többlet:	0	0	0
27.	Tervezési hiány:	0	0		Tervezési többlet:	0	0	0

