

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Szlovák Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. 02. 24
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Szlovák Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. számú módosítására
Előterjesztő:	Kutnyánszky Andrásné 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 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 Szlovák 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	I.sz. Módosított előirányzat	Változás (+/-)	II. Módosított előirányzat
Működési célú bevételek	1 040 000	+ 2 658 010	+ 1 564	2 659 574
Működési célú finanszírozási bevételek	0	+ 761 951	0	761 951
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
Összesen	1 040 000	3 419 961	+ 1 564	3 421 525

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. Módosított előirányzat
Személyi juttatás	0	333 246	+ 277 971	611 217
Munkáltatót terhelő járulékok	0	206 413	+ 174 730	381 143
Dologi kiadás	1 040 000	2 235 401	- 451 137	1 784 264
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	0	0	0	0
Beruházások	0	82 950	0	82 950
Tartalék	0	561 951	0	561 951
Összesen	1 040 000	3 419 961	+ 1 564	3 421 525

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

Az Újpesti Szlovák 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	3 421 525
Felhalmozási célú bevételek	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
Működési célú bevételek	2 659 574
Működési célú finanszírozási bevételek	761 951
Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege	3 421 525
Felhalmozási célú kiadások	82 950
ebből:	0
- beruházási kiadások	82 950
- felújítások	0
- egyéb felhalmozási célú kiadások	0
- fejlesztési tartalékok	0
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	3 338 575
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	992 360
- dologi kiadások	1 784 264
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0
- egyéb működési célú kiadások	0
- működési tartalékok	561 951
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 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:

Adószám: 15796844-1-41

1048 Budapest, Kőrösi Sándor utca 106.

Újpesti Szlovák Önkormányzat
Slovenská samospráva Nové Pesti


Kutnyánszky Andrásné
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 Szlovák 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.g.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I. Önkormányzat működési bevételei						
2.	II. Támogatások, kölcsöntörzsek (2.1+...+2.3.)	1 040 000	2 658 010	2 658 010	2 658 010		
2.1.	Áll. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	1 040 000	2 658 010	2 658 010	2 658 010		
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.)			1 564	1 564		
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			1 564	1 564		
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.	Önkormányzati megillető vagyoni értékő jog értékesítése, hasznosítása						
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel						
6.	VI. Kiszámlázott szolgáltatások						
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	1 040 000	2 658 010	2 659 574	2 659 574		
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.2.)		761 951	761 951	761 951		
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek		761 951	761 951	761 951		
8.2.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek						
8.4.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
9.	VIII. Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek						
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8+9)	1 040 000	3 419 961	3 421 525	3 421 525		

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi I.sz. mód	2024. évi II.sz. mód	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.g.) feladatok	Önként vállalt feladatok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 040 000	2 775 060	2 776 624	2 776 624		
1.1.	Személyi juttatások		331 246	611 217	611 217		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		206 413	381 143	381 143		
1.3.	Dologi kiadások	1 040 000	2 235 401	1 784 264	1 784 264		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2.+2.3.)		82 950	82 950	82 950		
2.1.	Beruházások		82 950	82 950	82 950		
2.2.	Felújítások						
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások						
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2.)		561 951	561 951	561 951		
3.1.	Általános tartalék		561 951	561 951	561 951		
3.2.	Céltartalék						
4.	IV. Kiszámlázott nyújtások						
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása						
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 040 000	3 419 961	3 421 525	3 421 525		
7.	VI. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)						
7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások						
7.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások						
8.	VII. Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások						
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	1 040 000	3 419 961	3 421 525	3 421 525		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	0	-761 951	-761 951	-761 951	0	0
----	---	---	----------	----------	----------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	761 951	761 951	761 951	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	0	761 951	761 951	761 951	0	0
3.	- ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	0	761 951	761 951	761 951	0	0
4.	- ebből: 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.	- ebből: Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0

Újpesti Szlovák 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.	Intézmény működési bevételek				Személyi juttatások		333 246	611 217
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)		2 658 010	2 658 010	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		206 413	381 143
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	1 040 000			Dologi kiadások	1 040 000	2 235 401	1 784 264
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Költsön visszatérítés (működési célú)			1 564	Egyéb működési célú kiadások			
6.	Egyéb bevételek				Tartalékok		561 951	561 951
7.					Bemutázások		82 950	82 950
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	1 040 000	2 658 010	2 659 574	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	1 040 000	3 419 961	3 421 525
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		761 951	761 951	Működési célú finanszírozási kiadások			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)	0	761 951	761 951	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	0	0	0
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 040 000	3 419 961	3 421 525	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	1 040 000	3 419 961	3 421 525
24.	Függő ártuó, kiegyenlítő bevételek				Függő ártuó, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	3 419 961	3 421 525	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	3 419 961	3 421 525
26.	Költségvetési hiány:	0	761 951	761 951		0	0	0
27.	Finanszírozási többlet:	0	761 951	761 951		0	0	0
			ell	0				

Újpesti Szlovák 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 Lsz. mód	2024. évi Hsz. mód	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi Lsz. mód	2024. évi Hsz. mód
1.	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése				Beruházások		82 950	82 950
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása				Felújítások			
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevételek				Egyéb felhalmozási kiadások			
4.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)				Tartalékok			
5.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről							
6.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről							
7.	Egyéb központi támogatások							
8.	Költségen visszatérülés							
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	0	0	0	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	0	82 950	82 950
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	82 950	82 950
24.	Függő, ártúró, kiegyenlítő bevételek				Függő, ártúró, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24)	0	0	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	0	82 950	82 950
26.	Költségvetési hiány:	0	-82 950	-82 950	Költségvetési többlet:	0	0	0
27.	Tervezési hiány:	0	-82 950	-82 950	Tervezési többlet:	0	0	0

