

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. 07. 24.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Román Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének II. számú módosítására
Előterjesztő:	Marcin Tibor 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 Román 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	I.sz. Módosított előirányzat	Változás (+/-)	II.sz. Módosított előirányzat
Működési célú bevételek	1 040 000	1 930 250	+48	1 930 298
Működési célú finanszírozási bevételek	0	22 995	0	22 995
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
Összesen	1 040 000	1 953 245	+ 48	1 953 293

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
<i>Személyi juttatás</i>	0	0	0	
<i>Munkáltatót terhelő járulék</i>	0			
<i>Dologi kiadás</i>	1 040 000	1 953 245	+48	1 953 293
<i>Tartalék</i>	0	0	0	
Összesen	1 040 000	1 953 245	+48	1 953 293

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

Az Újpesti Román 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 betérjesztett javaslat alapján az alábbiak szerint összegben módosítja:

adatok forintban

<i>Bevételek, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	1 953 293
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</i>	0
<i>Működési célú bevételek</i>	1 930 298
<i>Működési célú finanszírozási bevételek</i>	22 995
<i>Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	1 953 293
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	0
<i>ebből:</i>	0
- beruházási kiadások	0
- felújítások	0
- egyéb felhalmozási célú kiadások	0
- fejlesztési tartalékok	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>	0
<i>Működési célú kiadások</i>	1 953 293
<i>ebből:</i>	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	0
- dologi kiadások	1 953 293
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0
- egyéb működési célú kiadások	0
- működési tartalékok	0
<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>	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



Marcin Tibor
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 Román 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	Költséghozó feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	4	5	6	7
1.	I. Önkormányzat működési bevételei						
2.	II. Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3)	1 040 000	1 930 250	1 930 250	1 930 250		
2.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	1 040 000	1 930 250	1 930 250	1 930 250		
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.)			40	40		
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			40	40		
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 megítélt vagyoni értékő jog értékesítése, hasznosítása						
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevételek						
6.	VI. Kölcsön visszatérítése						
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	1 040 000	1 930 250	1 930 290	1 930 290		
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)		22 995	22 995	22 995		
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek		22 995	22 995	22 995		
8.2.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek						
8.4.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele						
9.	VIII. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek						
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8+9)	1 040 000	1 953 245	1 953 293	1 953 293		

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi I.sz.mód	2024. évi II.sz.mód	Költséghozó feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok	Önként vállalt feladatok
1	2	3	4	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 040 000	1 953 245	1 953 293	1 953 293		
1.1.	Személyi juttatások						
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
1.3.	Dologi kiadások	1 040 000	1 953 245	1 953 293	1 953 293		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2.+2.3.)						
2.1.	Investíciók						
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	1 953 245	1 953 293	1 953 293		
7.	VI. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)						
7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások						
7.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások						
8.	VII. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások						
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	1 040 000	1 953 245	1 953 293	1 953 293		

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	0	-22 995	-22 995	-22 995	0	0
----	---	---	---------	---------	---------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	22 995	22 995	22 995	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	0	22 995	22 995	22 995	0	0
3.	- ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	0	22 995	22 995	22 995	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 Román Nemzetiségi Önkormányzat
működési célú bevételek és kiadások mérlege

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

Bevételek					Kiadások			
Sor- szám	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	5	6	7	8	9
1.	Intézményi működési bevételek				Személyi juttatások			
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)		1 930 250	1 930 250	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	1 040 000			Dologi kiadások	1 040 000	1 953 245	1 953 293
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			48	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Kölsön viszatérülés (működési célú)				Egyéb működési célú kiadások			
6.	Egyéb bevételek				Tartalékok			
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	1 040 000	1 930 250	1 930 298	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	1 040 000	1 953 245	1 953 293
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		22 995	22 995	Működési célú finanszírozási kiadások			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)	0	22 995	22 995	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	0	0	0
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 040 000	1 953 245	1 953 293	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	1 040 000	1 953 245	1 953 293
24.	Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	1 953 245	1 953 293	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	1 953 245	1 953 293
26.	Költségvetési hiány:	0	-22 995	-22 995		0	-22 995	-22 995
27.	Finanszírozási többlet:	0	22 995	22 995		0		

Újpesti Román 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 eredeti előirányzat	2024. évi I.sz.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.	Költsön visszatérítés							
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	0	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	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, ártúlo, kiegyenlítő bevételek				Függő, ártúlo, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	0	0	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	0	0	0
26.	Költségvetés hiány:	0	0	0	Költségvetési többlet:	0	0	0
27.	Tervezési hiány:	0	0	0	Tervezési többlet:	0	0	0

