

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. szeptember 15.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosítására
Előterjesztő:	Bangha Ivett elnök
Előterjesztést készítette:	Kusnyár Bettina költségvetési referens
Előterjesztés egyeztetve:	dr. Szalma-Kovács Anikó nemzetiségi referens
Előterjesztést véleményezte:	Csordás Anikó költségvetési osztályvezető
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Juhász András, Gazdasági Főosztály, főosztályvezető
Jogi szempontból ellenőrizte:	dr. Pálfi Nikolett 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”, továbbá a 114. § (1) bekezdés d) pontja alapján „a helyi nemzetiségi önkormányzat át nem ruházható hatáskörében dönt a költségvetéséről és zárszámadásáról”.

Ennek megfelelően az Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat a 2025. évi költségvetéséről szóló határozatát a 2025. év közben felmerült, valamint a várhatóan felmerülő bevételek és kiadások összegei alapján javaslom módosítani.

BEVÉTEL

A bevételi oldalon nem történt az I. módosítással előirányzat-változás, előző évi pénzmaradványa nem keletkezett.

KIADÁS

adatok forintban			
Jogcím	Eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2025. évi I. számú módosított előirányzat
Személyi juttatások	0	+53 386	53 386
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	+22 402	22 402
Dologi kiadások	1 040 000	- 75 788	964 212
Összesen	1 040 000	0	1 040 000

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jelen előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

A döntés elfogadásához az Njtv. 92. § (3) bekezdése alapján egyszerű többség szükséges.

Határozati javaslat

Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (...) határozata az Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosításáról

Az Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 3/2025. (02. 11.) határozatát az alábbiak szerint módosítja.

1. Általános rendelkezés

(1) Az 1. Általános rendelkezés (2) bekezdés helyébe az alábbi bekezdés lép:

„(2) A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

adatok forintban

<i>Jogcím</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Változás (+/-)</i>	<i>2025. évi I. számú módosított előirányzat</i>
<i>Költségvetési bevételek főösszegét</i>	<i>1 040 000</i>	<i>0</i>	<i>1 040 000</i>
<i>Finanszírozási bevételek főösszegét</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Költségvetési bevételek és finanszírozási műveletek főösszegét</i>	<i>1 040 000</i>	<i>0</i>	<i>1 040 000</i>
<i>Költségvetési kiadások főösszegét</i>	<i>1 040 000</i>	<i>0</i>	<i>1 040 000</i>
<i>Finanszírozási kiadások főösszegét</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Költségvetési kiadások és finanszírozási műveletek főösszegét</i>	<i>1 040 000</i>	<i>0</i>	<i>1 040 000</i>
<i>A hiány összegét</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

határozza meg.,,

(2) Az 1. Általános rendelkezés (3) bekezdés helyébe az alábbi bekezdés lép:

„(3) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg:

adatok forintban

<i>Jogcím</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Változás (+/-)</i>	<i>2025. évi I. számú módosított előirányzat</i>
<i>Bevételek, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	<i>1 040 000</i>	<i>0</i>	<i>1 040 000</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>1 040 000</i>	<i>0</i>	<i>1 040 000</i>
<i>Működési célú finanszírozási bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	<i>1 040 000</i>	<i>0</i>	<i>1 040 000</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

<i>ebből:</i>	0	0	0
- beruházási kiadások	0	0	0
- felújítások	0	0	0
- egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
- fejlesztési tartalékok	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0
Működési célú kiadások	1 040 000	0	1 040 000
<i>ebből:</i>	0	0	0
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	0	+75 788	75 788
- dologi kiadások	1 040 000	-75 788	964 212
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
- egyéb működési célú kiadások	0	0	0
- működési tartalékok	0	0	0
Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0

”

- (3) Az Önkormányzat 3/2025. (02. 11.) határozata 1. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 1. melléklete lép.
- (4) Az Önkormányzat 3/2025. (02. 11.) határozata 2.1. és 2.2. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 2. melléklete lép.
- (5) Az Önkormányzat 3/2025. (02. 11.) határozata 3. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 3. melléklete lép.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

Budapest, 2025. szeptember 15.”



Mellékletek:

1. melléklet: Bevételek és kiadások mérlegszerű bontásban
2. melléklet: Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
3. melléklet: Előirányzat felhasználási terv

Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. melléklet

BEVÉTELEK

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás összege	2025 évi I. számú módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	0	0	0	0	0	0	0
2.	II. Támogatások, támogatások (2.1+...+2.3.)	0	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
2.1.	Áll. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	0	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
2.2.	Helyi önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Egyéb támogatás	0	0	0	0	0	0	0
3.	III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
4.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (4.1.+4.2.)	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
5.	V. Felhalmozási célú bevételek (5.1+...+5.3.)	0	0	0	0	0	0	0
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	0	0	0	0	0	0	0
5.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	0	0	0	0	0	0	0
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0
6.	VI. Kölcsön visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	0	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)	0	0	0	0	0	0	0
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
8.2.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
8.4.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
9.	VIII. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0	0	0	0	0
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8+9)	0	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás összege	2025 évi I. számú módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	0	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
1.1.	Személyi juttatások	0	0	53 386	53 386	53 386	0	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	22 402	22 402	22 402	0	0
1.3.	Dologi kiadások	0	1 040 000	-75 788	964 212	964 212	0	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2.+2.3.)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
4.	IV. Kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	0	0
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	0	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
7.	VI. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)	0	0	0	0	0	0	0
7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
7.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
8.	VII. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0	0	0	0	0	0
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	0	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

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

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

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

LÉTSZÁMADATOK

1.	Választott tisztviselők		3	0	3	3	0	0
----	-------------------------	--	---	---	---	---	---	---

Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

2. melléklet

adatok forintban

Sor- szám	Bevételek		2025. évi I. számú módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	
1	2	3	4
1.	Intézményi működési bevételek	0	0
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	1 040 000	1 040 000
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0
5.	Költsön visszatérülés (működési célú)	0	0
6.	Egyéb bevételek	0	0
	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+6)	1 040 000	1 040 000
1.	Költségvetési működési maradvány igénybevétele	0	0
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	1 040 000	1 040 000
1	Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	1 040 000
	Költségvetési hiány/többlet:	0	0
	Tervezési hiány/többlet:	0	0

Sor- szám	Bevételek		2025. évi I. számú módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	
1	2	3	4
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	0	0
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	0	0
4.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)	0	0
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0
6.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0
7.	Egyéb központi támogatások	0	0
8.	Költsön visszatérülés	0	0
	Felhalmozási célú bevételek összesen: (1+...+8)	0	0
1	Költségvetési felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0
2	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0
	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	0	0
1.	Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	0	0
	Költségvetési hiány:	0	0
	Tervezési hiány:	0	0

Sor- szám	Kiadások		2025. évi I. számú módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	
1	2	3	4
1.	Személyi juttatások	0	53 386
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	22 402
3.	Dologi kiadások	1 040 000	964 212
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
6.	Tartalékok	0	0
	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+6)	1 040 000	1 040 000
1.	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	0	0
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	1 040 000	1 040 000
1	Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 040 000	1 040 000

Sor- szám	Kiadások		2025. évi I. számú módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	
1	2	3	4
1.	Beruházások	0	0
2.	Felújítások	0	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
4.	Tartalékok	0	0
	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+8)	0	0
1	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0
2			
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:	0	0
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	0	0
1.	Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0
	Költségvetési többlet:	0	0
	Tervezési többlet:	0	0

Újpesti Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2025. évi előirányzat-felhasználási terv

3. melléklet

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	B4 Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	B1602 Támogatások, kiegészítések	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 040 000
6.	B6 Átvett pénzeszközök Áh. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Átvett pénzeszközök Áh. kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	B74 Kölcsön visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	B8 Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Bevételek összesen:	0	1 040 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 040 000
12.	Kiadások													
13.	K1 Személyi juttatások	0	0	0	0	53 386	0	0	0	0	0	0	0	53 386
14.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	22 402	0	0	0	0	0	0	0	22 402
15.	K3 Dologi kiadások	0	94 545	94 545	94 545	18 757	94 545	94 545	94 546	94 546	94 546	94 546	94 546	964 212
16.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	K6 Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	K7 Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	K513 Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	K86 Kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	K9 Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Kiadások összesen:	0	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 545	94 546	94 546	94 546	94 546	94 546	1 040 000
25.	Egyenleg	0	945 455	850 910	756 365	661 820	567 275	472 730	378 184	283 638	189 092	94 546	0	0