

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. szeptember 15.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosítására
Előterjesztő:	Bezjian Alexander Edvard 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 Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló határozatát a 2025. év közben felmerült, valamint a várhatóan felmerülő bevételek és kiadások összegei alapján javaslom módosítani.

BEVÉTEL

1. Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 9. melléklet II. rész 2.3. – 2.3.9. pontjai alapján 368 768 Ft vissza nem térítendő feladatalapú támogatásban részesült a nemzetiségek jogairól szóló Njtv. szerinti nemzetiségi feladatok ellátásához kapcsolódó költségek finanszírozására.

További 330 000 Ft önkormányzati támogatásban részesült „Kulturális program támogatása 2025.” címen.

2. Előző évi maradvány igénybevétele: A Képviselő-testület a 2024. évi zárszámadás elfogadásával határozott a 2024. évi maradvány összegéről, mely **673 028 Ft**.

adatok forintban	
Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 684 808
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 459 467
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	225 341
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	447 687
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	447 687
Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	673 028
Alaptevékenység szabad maradványa	673 028

Az 673 028 Ft maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt, 2025-ben szabadon felhasználható.

Bevételek alakulása összességében a fentiek alapján:

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2025. évi I. számú módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	+ 698 768	1 218 768
Költségvetési bevételek összesen	520 000	+698 768	1 218 768
Működési célú finanszírozási bevételek	0	+673 028	673 028
Összesen	520 000	+ 1 371 796	1 891 796

KIADÁS

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

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2025. évi I. számú módosított előirányzat
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	+98 226	98 226
Dologi kiadások	520 000	+1 273 570	1 793 570
Összesen	520 000	+1 371 796	1 891 796

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

Az Újpesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Újpesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat 3/2025. (II. 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>	520 000	+ 698 768	1 218 768
<i>Finanszírozási bevételek főösszegét</i>	0	+ 673 028	673 028
<i>Költségvetési bevételek és finanszírozási műveletek főösszegét</i>	520 000	+ 1 371 796	1 891 796
<i>Költségvetési kiadások főösszegét</i>	520 000	+ 1 371 796	1 891 796
<i>Finanszírozási kiadások főösszegét</i>	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és finanszírozási műveletek főösszegét</i>	520 000	+ 1 371 796	1 891 796
<i>A hiány összegét</i>	0	0	0

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>	520 000	+ 1 371 796	1 891 796
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	0	0	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</i>	0	0	0
<i>Működési célú bevételek</i>	520 000	+ 698 768	1 218 768
<i>Működési célú finanszírozási bevételek</i>	0	+ 673 028	673 028
<i>Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	520 000	+ 1 371 796	1 891 796
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	0	0	0
<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
<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>	0	0	0
<i>Működési célú kiadások</i>	520 000	+1 371 796	1 891 796
<i>ebből:</i>	0	0	0
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	0	+98 226	+98 226
- dologi kiadások	520 000	+ 1 273 570	1 793 570
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
- egyéb működési célú kiadások	0	0	0
- működési tartalékok	0	0	0
<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>	0	0	0

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

Felelős: Elnök

Határidő: azonnal

Budapest, 2025. szeptember 15.”



Bezzian Alexander Edvard
elnök

Újpesti Örmény
Nemzetiségi Önkormányzat
1042 Bp., Nyár u. 40-42.
Adószám: 15796789-1-41

Mellékletek:

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

Újpesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. melléklet

BEVÉTELEK

adatok forintban

Sor-szám	Bevétel jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás összeg	2025. évi I. számú módosított előirányzat	Költesés feladatok előirányzata	Állami feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Önkormányzat működési bevételei	118	0	0	0	0	0	0
1.	II. Támgatások, támogatások (2.1+...+2.3.)	1 684 696	520 000	699 768	1 218 768	1 218 768	0	0
2.1.	Áll. működéshez és igazg. feladatok kapcsolódó támogatások	1 204 690	320 000	699 768	1 218 768	1 218 768	0	0
2.2.	Helyi önkormányzati támogatás	480 000	0	0	0	0	0	0
2.3.	Egyéb támogatás	0	0	0	0	0	0	0
3.	III. Árveti 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. Árveti pénzeszközök államháztartáson kívülről (4.1.+4.2.)	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
5.	V. Felhalmozási célú bevételek (5.1.+5.2.)	0	0	0	0	0	0	0
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (vagyonszerzési)	0	0	0	0	0	0	0
5.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni érték jog értékesítése, hasznosítása	0	0	0	0	0	0	0
5.3.	Pénzügyi eszközértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0
6.	VI. Költségek visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	1 684 696	520 000	699 768	1 218 768	1 218 768	0	0
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)	447 687	0	673 028	673 028	673 028	0	0
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	447 687	0	673 028	673 028	673 028	0	0
8.2.	eből: költségtérítés, vállalkozási maradvány igénybevétele	447 687	0	673 028	673 028	673 028	0	0
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
8.4.	eből: költségtérítés, vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
9.	VIII. Pénz-, árték, készletértékesítési bevételek	0	0	0	0	0	0	0
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+8+9)	2 132 495	520 000	1 371 796	1 891 796	1 891 796	0	0

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadás jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás összeg	2025. évi I. számú módosított előirányzat	Költesés feladatok előirányzata	Állami feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	I. Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	1 459 467	520 000	1 371 796	1 891 796	1 891 796	0	0
1.1.	Személyi juttatások	363 342	0	0	0	0	0	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 553	0	0	0	0	0	0
1.3.	Dologi kiadások	1 046 332	320 000	1 233 570	1 793 570	1 793 570	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 költségvetési kiadások (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. Költségek visszatérítése	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)	1 459 467	520 000	1 371 796	1 891 796	1 891 796	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. Pénz-, árték, készletértékesítési kiadások	0	0	0	0	0	0	0
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	1 459 467	520 000	1 371 796	1 891 796	1 891 796	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	225 341	0	-673 028	-673 028	-673 028	0	0
----	---	---------	---	----------	----------	----------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	447 687	0	673 028	673 028	673 028	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	447 687	0	673 028	673 028	673 028	0	0
3.	eből: Működési célú finanszírozási bevételek	447 687	0	673 028	673 028	673 028	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.	eből: Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0

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

2. melléklet

adatok forintban

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025 évi I. számú módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025 évi I. számú módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	Személyi juttatások		
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	520 000	1 218 768	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		98 226
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	Dologi kiadások	520 000	1 793 570
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
5.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)	0	0	Egyéb működési célú kiadások	0	0
6.	Egyéb bevételek	0	0	Tartalékok	0	0
	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+6)	520 000	1 218 768	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+6)	520 000	1 891 796
1.	Költségvetési működési maradvány igénybevétele	0	673 028	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	0	673 028	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	0	0
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	520 000	1 891 796	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	520 000	1 891 796
1	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	520 000	1 891 796	KIADÁSOK ÖSSZESEN	520 000	1 891 796
	Költségvetés hiány:	0	-	Költségvetési többlet:	0	0
	Tervezési hiány:	0	0	Tervezési többlet:	0	0

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

Újpesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat
Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre

3. melléklet

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Köztartalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	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.	Támogatások, kiegészítések	520 000	0	673 028	368 768		330 000		0	0	0	0	0	1 891 796
6.	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.	Kölesön visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Bevételek összesen:	520 000	0	673 028	368 768	0	330 000	0	0	0	0	0	0	1 891 796
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Dologi kiadások	86 000	86 000	86 000	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 532	1 891 796
16.	Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Kölesön nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Kiadások összesen:	86 000	86 000	86 000	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 533	181 532	1 891 796
25.	Egyenleg	434 000	348 000	935 028	1 122 263	940 730	1 089 197	907 664	726 131	544 598	363 065	181 532	0	0