

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Román Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. szeptember 16.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Román Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosítására
Előterjesztő:	Marcin Tibor 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 Román 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. Előző évi maradvány igénybevétele: A Képviselő-testület a 2024. évi zárszámadás elfogadásával határozott a 2024. évi maradvány összegéről, mely **71 024 Ft**.

		<i>adatok forintban</i>
Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 930 298
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 882 269
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	48 029
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	22 995
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	22 995
Alaptevékenység maradványa (=±I±II)		71 024
Alaptevékenység szabad maradványa		71 024

Az 71 024 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	1 040 000	0	1 040 000
Költségvetési bevételek összesen	1 040 000	0	1 040 000
Működési célú finanszírozási bevételek	0	+71 024	71 024
Összesen	1 040 000	+ 71 024	1 111 024

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
Dologi kiadások	1 040 000	+71 024	1 111 024
Összesen	1 040 000	+71 024	1 111 024

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

Az Újpesti Román Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Újpesti Román Nemzetiségi Önkormányzat 3/2025. (II. 17.) 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>+ 71 024</i>	<i>71 024</i>
<i>Költségvetési bevételek és finanszírozási műveletek főösszegét</i>	<i>1 040 000</i>	<i>+ 71 024</i>	<i>1 111 024</i>
<i>Költségvetési kiadások főösszegét</i>	<i>1 040 000</i>	<i>+ 71 024</i>	<i>1 111 024</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>+ 71 024</i>	<i>1 111 024</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>+ 71 024</i>	<i>1 111 024</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>+ 71 024</i>	<i>71 024</i>
<i>Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege</i>	<i>1 040 000</i>	<i>+ 71 024</i>	<i>1 111 024</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ebből:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- beruházási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- felújítások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- fejlesztési tartalékok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>1 040 000</i>	<i>+ 71 024</i>	<i>1 111 024</i>
<i>ebből:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- dologi kiadások</i>	<i>1 040 000</i>	<i>+ 71 024</i>	<i>1 111 024</i>
<i>- ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- egyéb működési célú kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- működési tartalékok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

- (3) Az Önkormányzat 3/2025. (II. 17.) határozata 1. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 1. melléklete lép.
- (4) Az Önkormányzat 3/2025. (II. 17.) határozata 2.1. és 2.2. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 2. melléklete lép.
- (5) Az Önkormányzat 3/2025. (II. 17.) határozata 3. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 3. melléklete lép.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

Budapest, 2025. szeptember 11.

ÚJPESTI ROMÁN NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT
1041 Budapest, Nyár u. 40-4
Adószám: 15796796-1-41

Marcin Tibor
elnök



Mellékletek:

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

Újpesti Román Nemzetiségi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. melléklet

BEVÉTELEK

adatok forintban

Sor-szám	Bevétel 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	48	0	0	0	0	0	0
2.	II. Társaságadók, közterületek (2.1+...+2.3)	1 930 250	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
2.1.	Áll. működéshez és igazgat. feladathoz kapcsolódó társaságok	1 630 250	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
2.2.	Helyi önkormányzati társaságok	300 000	0	0	0	0	0	0
2.3.	Egyéb társaságok	0	0	0	0	0	0	0
3.	III. Árvéti pénzügyi vállalkozás 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. Árvéti pénzügyi vállalkozás 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 (szagfelfedezés)	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 befektetésekből származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
6.	VI. Kétféle visszatérítendő	0	0	0	0	0	0	0
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	1 930 250	1 040 000	0	1 040 000	1 040 000	0	0
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)	22 995	0	71 024	71 024	71 024	0	0
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	22 995	0	71 024	71 024	71 024	0	0
8.2.	ebből: költséghelyi, vállalkozási működési igénybevétele	22 995	0	71 024	71 024	71 024	0	0
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
8.4.	ebből: költséghelyi, vállalkozási működési igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
9.	VIII. Pénzeszköz, ártárgy, közgyűjtés bevételei	0	0	0	0	0	0	0
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7+8+9)	1 940 000	1 040 000	71 024	1 111 024	1 111 024	0	0

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadás 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 költségvetési kiadások (1.1.+...+1.5.)	1 882 269	1 040 000	71 024	1 111 024	1 111 024	0	0
1.1.	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Dologi kiadások	1 882 269	1 040 000	71 024	1 111 024	1 111 024	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. Kétféle visszatérítendő	0	0	0	0	0	0	0
5.	V. Kétféle visszatérítendő finanszírozás	0	0	0	0	0	0	0
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 882 269	1 040 000	71 024	1 111 024	1 111 024	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. Pénzeszköz, ártárgy, közgyűjtés kiadások	0	0	0	0	0	0	0
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	1 882 269	1 040 000	71 024	1 111 024	1 111 024	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	48 029	0	-71 024	-71 024	-71 024	0	0
----	---	--------	---	---------	---------	---------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	22 995	0	71 024	71 024	71 024	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	22 995	0	71 024	71 024	71 024	0	0
3.	ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	22 995	0	71 024	71 024	71 024	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

Újpesti Román 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 L. számú módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025 évi L. számú módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	Személyi juttatások	0	0
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	1 040 000	1 040 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	Dologi kiadások	1 040 000	1 111 024
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Költsön visszatérülés (működési célú)	0	0	Egyéb működési célú kiadások	0	0
6.	Egyéb bevételek	0	0	Tartalékok	0	0
	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+6)	1 040 000	1 040 000	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+6)	1 040 000	1 111 024
1.	Költségvetési működési maradvány igénybevétele	0	71 024	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	0	71 024	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	0	0
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	1 040 000	1 111 024	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	1 040 000	1 111 024
1	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	1 111 024	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 040 000	1 111 024
	Költségvetési hiány:	0	-71 024	Költségvetési többlet:	0	0
	Tervezési hiány:	0	0	Tervezési többlet:	0	0

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025 évi L. számú módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025 évi L. számú módosított előirányzat
1	2	3	4	2	3	4
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	Beruházások	0	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.	Költsön visszatérülés	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
	Költségvetési hiány:	0	0	Költségvetési többlet:	0	0
	Tervezési hiány:	0	0	Tervezési többlet:	0	0

**Újpesti Román 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.	Közhatalmi 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	1 040 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 040 000
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.	Kölcsön visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	71 024	0	0	0	0	0	0	0	71 024
11.	Bevételek összesen:	1 040 000	0	0	0	71 024	0	0	0	0	0	0	0	1 111 024
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	70 000	70 000	70 000	104 000	350 000	27 024	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	1 111 024
16.	Ellátottak 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.	Kölcsön 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:	70 000	70 000	70 000	104 000	350 000	27 024	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	1 111 024
25.	Egyenleg	970 000	900 000	830 000	726 000	447 024	420 000	350 000	280 000	210 000	140 000	70 000	70 000	0