

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2025. szeptember. 15.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat az Újpesti Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosítására
Előterjesztő:	Ladányi Sándorné 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 Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: UUNÖ) 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 **576 200 Ft vissza nem térítendő feladatalapú támogatásban részesült** az UUNÖ az Njtv. szerinti nemzetiségi feladatok ellátásához kapcsolódó költségek finanszírozására.

2. Előző évi maradvány igénybevétele: A Képviselő-testület a 2024. évi zárszámadás elfogadásával határozott a 2024. évi maradvány összegéről, mely **1 066 714 Ft**.

		adatok forintban
	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 752 355
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 623 640
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	128 715
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	937 999
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	937 999
	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 066 714
	Összes maradvány	1 066 714
	Alaptevékenység szabad maradványa	1 066 714

Az 1 066 714 Ft maradvány kötelezettségvállalással nem terhelt, 2025-ben szabadon felhasználható.

Bevételek alakulása összességében a fentiek alapján:

adatok forintban

Jogcím	Eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2025. évi I. számú módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	+ 576 200	1 616 200
Költségvetési bevételek összesen	1 040 000	+ 576 200	1 616 200
Működési célú finanszírozási bevételek	0	+ 1 066 714	1 066 714
Összesen	1 040 000	+ 1 642 914	2 682 914

KIADÁS

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

adatok forintban

Jogcím	Eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2025. évi I. számú módosított előirányzat
Személyi juttatások	482 000	0	482 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 000	0	63 000
Dologi kiadások	216 000	+ 576 200	792 200
Beruházások	279 000	0	279 000
Egyéb működési célú kiadások	0	+1 066 714	1 066 714
Összesen	1 040 000	+ 1 642 914	2 682 914

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

Az Újpesti Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Újpesti Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat 5/2025. (II. 21.) 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

Jogcím	Eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2025. évi I. számú módosított előirányzat
Költségvetési bevételek főösszegét	1 040 000	+ 576 200	1 616 200
Finanszírozási bevételek főösszegét	0	+ 1 066 714	1 066 714
Költségvetési bevételek és finanszírozási műveletek főösszegét	1 040 000	+ 1 642 914	2 682 914
Költségvetési kiadások főösszegét	1 040 000	+ 1 642 914	2 682 914
Finanszírozási kiadások főösszegét	0	0	0
Költségvetési kiadások és finanszírozási műveletek főösszegét	1 040 000	+ 1 642 914	2 682 914
A hiány összegét	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

Jogcím	Eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2025. évi I. számú módosított előirányzat
Bevételek, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege	1 040 000	+ 1 642 914	2 682 914
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0
Működési célú bevételek	1 040 000	+ 576 200	1 616 200
Működési célú finanszírozási bevételek	0	+ 1 066 714	1 066 714
Kiadások, finanszírozási célú műveletek együttes főösszege	1 040 000	+ 1 642 914	2 682 914
Felhalmozási célú kiadások	0	0	0
ebből:	0	0	0
- beruházási kiadások	279 000	0	279 000
- 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	761 000	+ 1 642 914	2 403 914
ebből:	0	0	0
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	545 000	0	545 000
- dologi kiadások	216 000	+ 576 200	792 200
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
- egyéb működési célú kiadások	0	+1 066 714	1 066 714
- működési tartalékok	0	0	0
Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0

- (3) Az Önkormányzat 5/2025. (II. 21.) határozata 1. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 1. melléklete lép.
- (4) Az Önkormányzat 5/2025. (II. 21.) határozata 2.1. és 2.2. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 2. melléklete lép.
- (5) Az Önkormányzat 5/2025. (II. 21.) határozata 3. melléklete hatályát veszti és helyébe a jelen határozat 3. melléklete lép.

Felelős: Elnök

Határidő: azonnal

Budapest, 2025. szeptember 19.



Ladányi Sandorné
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 Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. melléklet
adatok forintban

Sor-szám	Bevétel jogcíme	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás összeg	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
I.	Önkormányzat működési bevételei	1 375	0	0	0	0	0	0
II.	Támogatások, kölcsöntörlesztések (2.1+...+2.3)	1 781 080	1 940 000	876 200	1 616 200	1 616 200	0	0
2.1.	Áll. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	1 701 080	1 940 000	576 200	1 616 200	1 616 200	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
III.	Árvéti pénzeszközök államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	50 000	0	0	0	0	0	0
3.1.	Működés támogatása államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	50 000	0	0	0	0	0	0
IV.	Árvéti pénzeszközök államháztartáson kívülről (4.1.+4.2.)	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	Működés célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Felhalmozás célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
V.	Felhalmozási célú bevételek (5.1+...+5.3)	0	0	0	0	0	0	0
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (nyugtalanossága)	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 bevétel	0	0	0	0	0	0	0
VI.	Költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V+VI)	1 753 355	1 940 000	876 200	1 616 200	1 616 200	0	0
VII.	Finanszírozási bevételek (6.1.+6.3.)	937 999	0	1 066 714	1 066 714	1 066 714	0	0
6.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	937 999	0	1 066 714	1 066 714	1 066 714	0	0
6.2.	Állami költségvetés, vállalkozási tevékenység igénybevétele	937 999	0	1 066 714	1 066 714	1 066 714	0	0
6.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
6.4.	Állami költségvetés, vállalkozási tevékenység igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
VIII.	Független, ártalmatlan bevételek	0	0	0	0	0	0	0
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	2 690 354	1 940 000	1 642 914	2 682 914	2 682 914	0	0

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadás jogcíme	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás összeg	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
I.	Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5)	1 623 640	761 000	1 642 914	2 403 914	2 403 914	0	0
1.1.	Személyi juttatások	1 066 095	482 000	0	482 000	482 000	0	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	192 237	63 000	0	63 000	63 000	0	0
1.3.	Dologi kiadások	433 288	216 000	576 200	792 200	792 200	0	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	1 066 714	1 066 714	1 066 714	0	0
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1+2.2+2.3)	0	279 000	0	279 000	279 000	0	0
2.1.	Beruházások	0	279 000	0	279 000	279 000	0	0
2.2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
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
IV.	Költségvetési kiadások	0	0	0	0	0	0	0
V.	Költségvetési kiadások finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V)	1 623 640	1 040 000	1 642 914	2 682 914	2 682 914	0	0
VI.	Finanszírozási kiadások (7.1.+7.4.)	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
VII.	Független, ártalmatlan kiadások	0	0	0	0	0	0	0
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 623 640	1 040 000	1 642 914	2 682 914	2 682 914	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	128 715	0	-1 066 714	-1 066 714	-1 066 714	0	0
----	---	---------	---	------------	------------	------------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	937 999	0	1 066 714	1 066 714	1 066 714	0	0
2.	Finanszírozási bevételek	937 999	0	1 066 714	1 066 714	1 066 714	0	0
3.	Állami költségvetés, vállalkozási tevékenység igénybevétele	937 999	0	1 066 714	1 066 714	1 066 714	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.	Állami költségvetés, vállalkozási tevékenység igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0

Újpesti Ukrán 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	482 000	482 000
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	1 040 000	1 616 200	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 000	63 000
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	Dologi kiadások	216 000	792 200
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Kölcsön visztartulás (működési célú)	0	0	Egyéb működési célú kiadások	0	1 066 714
6.	Egyéb bevételek	0	0	Beruházások		
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	1 040 000	1 616 200	Tartalékok		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 066 714	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	761 000	2 403 914
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	Működési célú finanszírozási kiadások		
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)	0	1 066 714	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	0	0
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 040 000	2 682 914	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	761 000	2 403 914
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 040 000	2 682 914	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	761 000	2 403 914
26.	Költségvetés hiány:	0	-787 714	Költségvetési többlet:	279 000	0
27.	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	2	3	4
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	Beruházások	279 000	279 000
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 visztartulás	0	0			
	Felhalmozási célú bevételek összesen: (1+...+8)	0	0	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+8)	279 000	279 000
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)	279 000	279 000
1.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	0	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN	279 000	279 000
	Költségvetés hiány:	-279 000	-279 000	Költségvetési többlet:	0	0
	Tervezési hiány:	0	0	Tervezési többlet:	0	0

Újpesti Ukrán 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	1 040 000	0	0	0	500 200	76 000	0	0	0	0	0	0	1 616 200
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 visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	B8 Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	1 066 714	0	0	0	0	0	0	0	1 066 714
11.	Bevételek összesen:	1 040 000	0	0	0	1 566 914	76 000	0	0	0	0	0	0	2 682 914
12.	Kiadások													
13.	K1 Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	K3 Dologi kiadások	150 000	150 000	150 000	300 000	400 000	600 000	150 200	236 000	120 000	120 000	216 714	90 000	2 682 914
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:	150 000	150 000	150 000	300 000	400 000	600 000	150 200	236 000	120 000	120 000	216 714	90 000	2 682 914
25.	Egyenleg	890 000	740 000	590 000	290 000	1 456 914	932 914	782 714	546 714	426 714	306 714	90 000	0	0