

ELŐTERJESZTÉS
az Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Ülés időpontja:	2026. május 27.
Előterjesztés tárgya:	Az Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi zárszámadásának elfogadása és maradványának meghatározása
Előterjesztő:	Tragor Mirjana elnök
Előterjesztést készítette:	Varga Csilla költségvetési referens
Előterjesztés egyeztetve:	dr. Szalma-Kovács Anikó nemzetiségi referens
Előterjesztést véleményezte:	Juhász András Gazdasági Főosztály, főosztályvezető
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Csordás Anikó költségvetési osztályvezető
Jogi szempontból ellenőrizte:	dr. Pálfi Nikolett jogi előadó, Jogi Osztály dr. Vácz Katinka Jogi Osztály, osztályvezető
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	dr. Gácsi Anett Erzsébet jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szabályozza. Az Áht. 91. §-a határozza meg a zárszámadással 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*”.

Az Njtv. 114. § (1) bekezdés *d)* pontja alapján „*a helyi nemzetiségi önkormányzat át nem ruházható hatáskörében dönt a költségvetéséről és zárszámadásáról*”.

Az Njtv. 134. § -a alapján „*ha a nemzetiségi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását vagy államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül*”.

I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Az Njtv. 2. § 2. pontja szerint a „*nemzetiségi önkormányzat*” a törvényben meghatározott nemzetiségi közszolgáltatási feladatokat ellátó, testületi formában működő, jogi személyiséggel rendelkező, demokratikus választások útján e törvény alapján létrehozott szervezet, amely a nemzetiségi közösséget megillető jogosultságok érvényesítésére, a nemzetiségek érdekeinek védelmére és képviseletére, a feladat- és hatáskörébe tartozó nemzetiségi közügyek települési, területi vagy országos szinten történő önálló intézésére jön létre. Ezeket a feladatokat az Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: ÚSZNÖ) 2025-ben ellátta.

II. 2025. évi költségvetés teljesítése

BEVÉTELEK

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 9. melléklet II. rész 2.3. – 2.3.9. pontjai alapján **1 040 000 Ft vissza nem térítendő működési támogatásban és 484 008 Ft vissza nem térítendő feladatalapú támogatásban részesült** az ÚSZNÖ az Njtv. szerinti nemzetiségi feladatok ellátásához kapcsolódó költségek fedezetének biztosítására.

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata további **600 000 Ft** vissza nem térítendő működési célú támogatást biztosított Szerbiai zenekar meghívása pályázati célra, továbbá **334 000 Ft** vissza nem térítendő működési célú támogatást biztosított az ÚSZNÖ számára a Szerb-görög-bolgár nemzetiségi nap megszervezésre és lebonyolítására.

Az állami támogatásokon felül az **ÚSZNŐ 2024. évi maradványa 3 816 264 Ft-os** többletforrást biztosított.

A 2025. évben a bankszámlán rendelkezésre álló pénzeszköz **kamatbevételt és egyéb működési bevételt eredményezett 3 953 Ft összegben.**

Mindösszesen 6 278 225 Ft bevétellel gazdálkodott 2025. évben az ÚSZNŐ, ez a módosított előirányzat 100,1 %-ának felel meg.

adatok forintban

Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2 458 008	2 458 008
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 458 008	2 458 008
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	412
Egyéb működési bevételek	0	0	3 541
Működési bevételek összesen	0	0	3 953
Költségvetési bevételek	1 040 000	2 458 008	2 461 961
Finanszírozási bevételek	0	3 816 264	3 816 264
Bevételek összesen	1 040 000	6 274 272	6 278 225

KIADÁSOK

A kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva **44,8 %-os**, ezen belül a személyi juttatások 90,0 %, a munkaadókat terhelő járulékok 53,6 %, a dologi kiadások 75,4 %-ban teljesültek.

adatok forintban

Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés
Választott tisztségviselők juttatásai	288 911	678 392	576 396
Egyéb külső személyi juttatások	0	337 977	337 977
Személyi juttatások	288 911	1 016 369	914 373
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 169	257 493	138 018
Szakmai anyagok beszerzése	0	38 095	38 095
Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	31 646	31 646
Készletbeszerzés	0	69 741	69 741
Egyéb szolgáltatások	553 480	1 307 275	1 093 294
Szolgáltatási kiadások	553 480	1 307 275	1 093 294
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	154 440	353 007	141 032
Egyéb dologi kiadások	0	1 113	1 113
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	154 440	354 120	142 145
Dologi kiadások	707 920	1 731 136	1 305 180
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	450 196	450 196
Tartalékok	0	2 819 078	0
Egyéb működési célú kiadások	0	3 269 274	450 196
Költségvetési kiadások	1 040 000	6 274 272	2 807 767

III. Maradvány kimutatás

Az ÚSZNÖ költségvetési beszámolója alapján a maradvány a következők szerint alakult:

adatok forintban	
Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 461 961
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 807 767
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-345 806
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 816 264
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	3 816 264
Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	3 470 458
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	221 471
Alaptevékenység szabad maradványa	3 248 987

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az ÚSZNÖ 2025. évi bevétele **a módosított előirányzathoz viszonyítva** 6 278 225 Ft-os összegben 100,1 %-ra, kiadása 2 807 767 Ft-os összegben, 44,8 %-ra teljesült.

Az ÚSZNÖ gazdálkodása 2025. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási problémái nem voltak. Az ÚSZNÖ a nemzetiségi értékeket szem előtt tartva, kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatva, kitűzött feladatait megvalósította.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 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 Szerb Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének.../2026. (...) határozata az Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról és maradványának elfogadásáról

Az Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: ÚSZNÖ) Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025. évi zárszámadását és maradványát az alábbiak szerint fogadja el:

a) Az ÚSZNÖ a 2025. évi költségvetéséről szóló határozat végrehajtását:

adatok forintban	
Költségvetési bevételek teljesítésének főösszegét	2 461 961
Finanszírozási bevételek teljesítésének főösszegét	3 816 264
Költségvetési és finanszírozási bevételek teljesítésének főösszegét	6 278 225
Költségvetési kiadások teljesítésének főösszegét	2 807 767
Finanszírozási kiadások teljesítésének főösszegét	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások teljesítésének főösszegét	2 807 767
A többlet összegét	3 470 458

összegben határozza meg.

b) Az ÚSZNÖ a 2025. évi költségvetés kiemelt előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

adatok forintban

Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	6 278 225
Felhalmozási célú bevételek	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
Működési célú bevételek	2 461 961
Működési célú finanszírozási bevételek	3 816 264
Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	2 807 767
Felhalmozási célú kiadások	0
ebből:	
- beruházási kiadások	0
- felújítások	0
- egyéb felhalmozási célú kiadások	0
- fejlesztési tartalékok	0
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	2 807 767
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	1 052 391
- dologi kiadások	1 305 180
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0
- egyéb működési célú kiadások	450 196
- működési tartalékok	0
Működési célú finanszírozási kiadások	0

c) Az ÚSZNÖ a 2025. évi maradványát 3 470 458 Ft összegben hagyja jóvá, melyből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 221 471 Ft, szabad maradvány 3 248 987 Ft. A kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad maradványt a 2026. évi költségvetési határozatában működési tartalékba helyezi.

d) Az ÚSZNÖ a 2025. évi költségvetésének

- a bevételek teljesített főösszegének forrásonkénti bontását az 1. melléklet C. részének 5. oszlopa, jogcímenként a 2. oszlopa tartalmazza;
- a kiadások teljesített főösszegének forrásonkénti bontását az 1. melléklet F. részének 5. oszlopa, jogcímenként a 2. oszlopa tartalmazza
- a teljesített bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 2. mellékletének 6. és 13. oszlopaiban rögzített összegek;
- maradvány alakulásának kimutatását a 3. melléklet;
- vagyonkimutatását a 4. melléklet;
- a pénzeszközök változását az 5. melléklet;
- többéves kihatással járó kötelezettségeit évenkénti bontásban a 6. melléklet;
- adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 7. melléklet;
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

e) Az ÚSZNÖ -nek 2025. évben saját bevételei, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8 § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei nem keletkeztek.

f) Az ÚSZNÖ 2025. évben többéves kihatású döntést nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

01/11

elnok

A .../2026. (...) határozat 10. sz.
Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat bevételeiről és kiadásairól

1. melléklet
 adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	BEVÉTELEK				
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	1 040 000	2 458 008	2 458 008	100,0%
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 040 000	2 458 008	2 458 008	100,0%
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	-
III.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	-
IV.	Működési bevételek	0	0	3 953	-
1.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	412	-
2.	Egyéb működési bevételek	0	0	3 541	-
V.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII)	1 040 000	2 458 008	2 461 961	100,2%
B.	Finanszírozási bevételek összesen	0	3 816 264	3 816 264	100,0%
1.	Maradvány igénybevétele	0	3 816 264	3 816 264	100,0%
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	1 040 000	6 274 272	6 278 225	100,1%
	KIADÁSOK				
I.	Személyi juttatások	288 911	1 016 369	914 373	90,0%
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 169	257 493	138 018	53,6%
III.	Dologi kiadások	767 920	1 731 136	1 305 180	75,4%
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	-
V.	Egyéb működési célú kiadások	0	3 269 274	450 196	13,8%
1.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	450 196	450 196	100,0%
VI.	Tartalékok	0	2 819 078	0	0,0%
VII.	Beruházások	0	0	0	-
VIII.	Felújítások	0	0	0	-
IX.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	-
D.	Költségvetési kiadások összesen (I-IX.)	1 040 000	6 274 272	2 807 767	44,8%
E/X.	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	-
F.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E/X)	1 040 000	6 274 272	2 807 767	44,8%
	többlet	0	0	3 470 458	-

A./2026. (...) határozathoz
Újpesti Szerb Nemzeti Önkormányzat bevételi és kiadási mérlegszerűen

2. melléklet

adatok Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Sorsz.	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Kiadások	3.	4.	5.	7.	8.	Bevételek	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	696 843	332 080	1 273 862	82,6%	1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	2 658 300	1 040 000	2 458 008	2 458 008	100,0%
2.	Dologi kiadások	1 303 838	707 920	1 731 136	75,4%	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	-
3.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	-	3.	Működési bevételek	2 746	0	0	3 953	-
4.	Egyéb működési célú kiadások	350 000	0	3 269 274	13,8%	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	-
5.	Tartalékok	0	0	2 819 078	0,0%	5.	Működési célú támogatások áht-n kívülről	0	0	0	0	-
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 350 681	1 040 000	6 274 272	44,8%	I.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 661 046	1 040 000	2 458 008	2 461 961	100,2%
1.	Belső finanszírozási kiadások	0	0	0	-	1.	Belső finanszírozási bevételek	0	0	3 816 264	3 816 264	100,0%
2.	Külső finanszírozási kiadások	0	0	0	-	2.	Külső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	-
II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	-	II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	3 816 264	3 816 264	100,0%
A.	MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 350 681	1 040 000	6 274 272	44,8%	A.	MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 661 046	1 040 000	6 274 272	6 278 225	100,1%
	Önkormányzat fejlesztési kiadásai						Önkormányzat felhalmozási bevételei					
1.	Beruházások	0	0	0	-	1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	0	0	0	0	-
2.	Felújítások	0	0	0	-	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	-
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	-	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	-
4.	Tartalékok	0	0	0	-							-
I.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	-	I.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	-
1.	Belső finanszírozási kiadások	0	0	0	-	1.	Belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	-
2.	Külső finanszírozási kiadások	0	0	0	-	2.	Külső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	-
II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	-	II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	-
B.	FELHALMOZÁSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	-	B.	FELHALMOZÁSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A + B):	2 350 681	1 040 000	6 274 272	44,8%		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B):	2 661 046	1 040 000	6 274 272	6 278 225	100,1%

A /2026. (.) határozathoz
Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi maradványkimutatása

3. melléklet

adatok Ft- ban

	Megnevezés	Összeg
1	2	3
I	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 461 961
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 807 767
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-345 806
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 816 264
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	3 816 264
	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	3 470 458
	Összes maradvány	3 470 458
	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	221 471
	Alaptevékenység szabad maradványa	3 248 987

A ./2026 (.) határozathoz
Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
vagyonkimutatása

4. melléklet

adatok Ft-ban

	Sorszám	Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 2025. év	
		Bruttó érték	Nettó érték
1	2	3	4
ESZKÖZÖK			
A/I Immateriális javak	01	0	0
A/I/a Forgalomképtelen törzsvagyon	02	0	0
A/I/b Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	03	0	0
A/I/c Korlátozottan forgalomképes vagyon	04	0	0
A/I/d Üzleti vagyon	05	0	0
A/II Tárgyi eszközök	06	469 928	0
A/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07	0	0
A/II/1/a Forgalomképtelen törzsvagyon	08	0	0
A/II/1/b Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	09	0	0
A/II/1/c Korlátozottan forgalomképes vagyon	10	0	0
A/II/1/d Üzleti vagyon	11	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12	469 928	0
A/II/2/a Forgalomképtelen törzsvagyon	13	0	0
A/II/2/b Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	14	0	0
A/II/2/c Korlátozottan forgalomképes vagyon	15	0	0
A/II/2/d Üzleti vagyon	16	469 928	0
A/II/3 Tenyészállatok	17	0	0
A/II/4 Beruházások, felújítások	18	0	0
A/II/4/a Forgalomképtelen törzsvagyon	19	0	0
A/II/4/b Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	20	0	0
A/II/4/c Korlátozottan forgalomképes vagyon	21	0	0
A/II/4/d Üzleti vagyon	22	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	23	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	24	0	0
A/III/1 Tartós részesedések	25	0	0
A/III/1/a Forgalomképtelen törzsvagyon	26	0	0
A/III/1/b Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	27	0	0
A/III/1/c Korlátozottan forgalomképes vagyon	28	0	0
A/III/1/d Üzleti vagyon	29	0	0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	30	0	0
A/III/2/a Forgalomképtelen törzsvagyon	31	0	0
A/III/2/b Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	32	0	0
A/III/2/c Korlátozottan forgalomképes vagyon	33	0	0
A/III/2/d Üzleti vagyon	34	0	0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	35	0	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	36	0	0
A/IV/a Forgalomképtelen törzsvagyon	37	0	0
A/IV/b Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	38	0	0
A/IV/c Korlátozottan forgalomképes vagyon	39	0	0
A/IV/d Üzleti vagyon	40	0	0
A/NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	41	469 928	0
B/I Készletek	42	0	0
B/II Értékpapírok	43	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	44	0	0
C/I Lekötött bankbetétek	45	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	46	0	0
C/III Forintszámlák	47	3 470 458	3 470 458
C/IV Devizaszámlák	48	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	49	3 470 458	3 470 458
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	50	0	0
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	51	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	52	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	53	0	0
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	54	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	56	3 940 386	3 470 458
MÉRLEGBEN NEM SZEREPLŐ ESZKÖZÖK			
L/I Immateriális javak	72	0	0
L/I/a "0"-ra leírt, de használatban lévő	73	0	0
L/I/b "0"-ral eírt használaton kívüli	74	0	0
L/II Tárgyi eszközök	75	469 928	0
L/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	76	0	0
L/II/1/a "0"-ra leírt, de használatban lévő	77	0	0
L/II/1/b "0"-ral eírt használaton kívüli	78	0	0
L/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	79	469 928	0
L/II/2/a "0"-ra leírt, de használatban lévő	80	469 928	0
L/II/2/b "0"-ral eírt használaton kívüli	81	0	0
L/III Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	82	0	0
L/III/a "0"-ra leírt, de használatban lévő	83	0	0
L/III/b "0"-ral eírt használaton kívüli	84	0	0
L/ "0"-RA LEÍRT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	85	469 928	0
M/I Befektetett eszközök	86	0	0
M/I/1 Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	87	0	0
M/I/2 Bérbe vett befektetett eszközök	88	0	0
M/I/2 Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	89	0	0
M/I/4 PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	90	0	0
M/II Készletek	91	0	0
M/II/1 Bérbe vett készletek	92	0	0
M/II/2 Letétbe, bizományba átvett készletek	93	0	0
M/II/3 Intervenciók készletek	94	0	0
M/ 01-02. SZÁMLACSOORTBAN NYILVÁNTARTOTT ESZKÖZ	95	0	0

A /2026 (.) határozathoz
Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzat
Pénzeszközök változása

5. melléklet
adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
1.	2.
Pénzkészlet a tárgydőszak elején	3 816 264
Kiadások	2 807 767
Bevételek	2 461 961
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 816 264
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-345 806
Pénzkészlet a tárgydőszak végén	3 470 458

A /2026. (.) határozathoz
 Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségei
 évenkénti bontásban és összesítve

6. melléklet
 adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2026.	2027.	2028.	2029.	Összesen
1	A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladatalapú költségvetési támogatás a nemzetiségi önkormányzat által a tárgyévét követő évben felhasználni tervezett összeg	432 842	0	0	0	432 842
	Összesen	432 842	0	0	0	432 842

A /2026. (.) határozathoz

Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzatának saját bevételeinek, valamint a stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege

7. melléklet

adatok Ft-ban

Saját bevételek	2026. év várható terv szám	2027. év várható terv szám	2028. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	0	0	0
Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0
Osztalék , koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	0	0	0
Összesen	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	0	0	0
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hazatala a beváltás napjáig, kamatozó érékcpapír esetén annak névértéke egyéb érékcpapír esetén vételára	0	0	0
Váltó kibocsátása a beváltás napjáig	0	0	0
Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a futamidő alatt, és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig és a kikötött visszavásárlási ár	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek	0	0	0
Összesen	0	0	0
Saját bevétel 50%-a:	0	0	0

A /2026. (.) határozathoz

Újpesti Szerb Nemzetiségi Önkormányzatának a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

8. melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés	2026.	2027.	2028.
Bevételek			
Működési támogatás ÁHT-n belülről	1 352 000	1 419 600	1 490 580
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0
Műk célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési bevételek összesen	1 352 000	1 419 600	1 490 580
Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
Államkötvény beváltása	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegzés	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0
Bevételek mindösszesen	1 352 000	1 419 600	1 490 580
Kiadás			
Személyi juttatások	623 836	655 028	687 779
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 728	117 314	123 180
Dologi kiadások	616 436	647 258	679 621
Ellátottak juttatásai	0	0	0
Egyéb működési kiadások	0	0	0
Működési tartalékok	0	0	0
Működési kiadások összesen	1 352 000	1 419 600	1 490 580
Beruházások	0	0	0
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Felhalmozási tartalékok	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
Kiadások mindösszesen	1 352 000	1 419 600	1 490 580
hiány	0	0	0