



Ülésszám: HÖ 1/22-03/2023.

Az ülés időpontja: 2023. február 10.

## 2. ELŐTERJESZTÉS

### Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Áht. 29/A. §-a kimondja, hogy a nemzetiségi önkormányzat legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételét, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a költségvetési évet követő három évre. A fenti jogszabály előírása szerint a Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzatnak 2024-2026. években várható saját bevétele terhére adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik.

A 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) alapján az önkormányzat saját bevételének minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 8.§ (2) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) a hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassa meg és a határozati javaslatban foglaltakat, fogadja el.

Budapest, 2023. február 5.



*Kuzma István*  
Kuzma István  
elnök

Előkészítésért felelős szervezeti egység(ek):

Közgazdasági Főosztály

2023. február „03.”

Aláírás:.....*Schuch*.....

Háttéranyag: A Közgazdasági Főosztályon található.

Az előterjesztést kapják:

XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselői

XV. kerületi jegyző megbízottja

**Határozati javaslat:**

A Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Áht. 29/A. §-a alapján az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2024-2026. évekre várható összegét nulla forintban állapítja meg.

*Bat*



Ülésszám: HÖ 1/22-03/2023.

Az ülés időpontja: 2023. február 10.

### 3. ELŐTERJESZTÉS

#### Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi Költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben (a továbbiakban: Költségvetési törvény) előírtak betartásával, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), és annak végrehajtási rendelkezései alapján kell a nemzetiségi önkormányzatnak megalkotnia a 2023. évi költségvetési határozatát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésének értelmében a 2023. évi költségvetésről szóló határozat-tervezetet a nemzetiségi önkormányzat elnöke 2023. február 15-ig nyújtja be a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének.

A fentiek alapján a Budapest Főváros XV. Kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

#### Bevételek tervezése

Az Önkormányzat a Költségvetési törvény 10. melléklete alapján központi költségvetési támogatásként működési támogatásban részesül.

A működési támogatás fajlagos összege 520.000 Ft/év.

A települési nemzetiségi önkormányzat a fajlagos összeg 200%-ára jogosult, ha a településen a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire adott válaszok alapján az adott nemzetiséghez tartozók száma meghaladja az ötven főt.

A 2011. évi népszámlálási adatok alapján ezen a jogcímen az Önkormányzat 2023-ban 1.040.000 Ft támogatásra jogosult.

A támogatás folyósítására két egyenlő részletben, 2023. január 31-ig és 2023. június 30-ig kerül, illetve került sor, összege 2023. december 31-ig használható fel és kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további – működésre és a Költségvetési törvényben meghatározott nemzetiségi érdekképviseléssel, a nemzetiségek kulturális autonómiájával, valamint a nemzetiségi léttel összefüggő nemzetiségi feladatokra fordítható.

A 2023. évi költségvetés megalkotása során az Önkormányzat év végi pénzkészletét költségvetési maradványként szükséges kezelni.

Tájékoztatom a képviselőket, hogy az Önkormányzat bankszámláján lévő 2022. december 31-i záró pénzkészlet 1.756.004 Ft, továbbá 1.000 Ft túlfizetése keletkezett az Önkormányzatnak a Nemzeti Adó-és Vámhivatal felé.

Az Önkormányzat év végi pénzkészlete az alábbi feladattal/elszámolási kötelezettséggel terhelt támogatásokat tartalmazza:

- 2022. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás összegét (519.634 Ft), mely 2022. december 31-ig használható fel és tartalmazza az 1.000 Ft túlfizetés összegét,
- 2022. évi önkormányzati támogatás összegét (18.564 Ft), melyet visszafizetési kötelezettség terhel,
- Horvátországtól kapott támogatás összegét (1.176.412 Ft)
- 2022. évi saját forrás (kamat, kerekítés): 42.394 Ft.

A 2023. évi költségvetés bevételi főösszege a 2023. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás összege, 1.040.000 Ft, valamint a költségvetési maradvány összege, 1.757.004 Ft. Mindezek alapján a 2023. évi költségvetésben tervezhető kiadások összege 2.797.004 Ft.

### **Kiadások tervezése**

A központi költségvetésből nyújtott működési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Njtv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működésre és a Költségvetési törvény 10. mellékletének II. pontjában felsorolt nemzetiségi feladatok ellátására fordítható. A támogatás az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet fogalomrendszerében működési és felhalmozási célú kiadásokra is felhasználható.

A támogatás szempontjából kizárólag az „Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége”, a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkciók elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Az Önkormányzat a 2023. évi költségvetésében személyi juttatásként a vélelmezett cégtelefon magáncélú használata költségeit, valamint a rendezvények alkalmával felmerülő reprezentációs célú kiadásait tervezi.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jogcímén a vélelmezett cégtelefon magáncélú használatát terhelő, valamint reprezentációs kiadások után fizetendő adó- és járulékokat tervezi az Önkormányzat.

Dologi kiadásként a működéshez kapcsolódó bankszámlaköltség, a telefonszolgáltatás előfizetésével kapcsolatos költségek, a bérleménnyel és az azokkal kapcsolatos rezszi kiadások költségeit, a kiküldetések valamint az egyéb működési kiadások (sokszorosítási anyag, festék, folyóirat előfizetés) előirányzatát tervezi.

Beruházási kiadásként informatikai kiegészítő eszközök vásárlását tervezi az Önkormányzat.

Az Önkormányzat részére 2020-ban a Horvát Köztársaságon kívüli Horvátok Központi Állami Hivatala által folyósított támogatási összeg fel nem használt része (1.176.412 Ft) visszautalandó a támogatást folyósító fél részére.

Az Önkormányzat 2022-ben a Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzattól kapott 200.000 Ft összegű támogatásból 181.436 Ft-ot használt fel. A fel nem használt 18.564 Ft-ot az Önkormányzat, a 352/2022. számú Támogatási szerződés értelmében, köteles visszafizetni a Támogatónak.

A támogatási összegek visszafizetését az „egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről” rovaton kell elszámolni, ezért a 2023. évi költségvetésben az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton is szükséges 1.194.976 Ft fedezetet biztosítani.

## Határozati javaslat:

A Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy  
1. a Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetésének

bevételei főösszegét	2.797.004 Ft-ban
kiadási főösszegét	2.797.004 Ft-ban

állapítja meg.

2. a költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési célú kiadás:

Személyi juttatások	266.421 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	78.000 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.130.957 Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.194.976 Ft

Felhalmozási kiadások:

Beruházások	126.650 Ft
-------------	------------

3. a 2023. évi költségvetés

- bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását az 1. sz. melléklet
- bevételei előirányzatát feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
- kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
- bevételei és kiadási az előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

4. 2023. évben az Áht. 24. § (4) b) pontjában szereplő többéves kihatással járó döntése nincsen.

5. 2023. évi költségvetésében az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatást nem nyújt.

6. a költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint szabályozza:

- az önkormányzat 2023. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően, legkésőbb 2023. március 15-ig.
- a Képviselő-testület az előirányzat-módosítás jogát fenntartja, az előirányzat-átcsoportosítás jogát, a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovaton belüli előirányzatok átcsoportosításának jogát értékhatár nélkül átruházza az elnökre.
- a Képviselő-testület felhatalmazza a Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.

7. a Képviselő-testület felhatalmazza a Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat elnökét 100.000 Ft értékhatár erejéig az „elnöki keret” felhasználására. A keret az év folyamán felmerülő előre nem tervezhető kiadások teljesítésére használható fel. Az elnöki hatáskörben történt felhasználásról, a felhasználás összegének és jogcímének megjelölésével, az elnök a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen, írásban tájékoztatja.

8. a képviselő-testület az „elnöki keret” terhére végrehajtott kiadások esetében, a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát átruházza az elnökre.

9. e határozat 2023. február 10. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

Az Önkormányzat 2023. évi kiadásainak tervezésénél a fentiekben részletezett jogszabályi előírások betartását és az Önkormányzat likviditásának folyamatos fenntartását biztosító, kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátását szolgáló tervszámok kerültek meghatározásra.

### Összegzés

Az Önkormányzat a 2023. évi költségvetés bevételeit, ehhez igazodva a kiadásokat is 2.797.004 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2023. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2023. évi költségvetés előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. mellékletben.

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) d) pontjának megfelelően – az előterjesztés mellékletét képező 1. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot jóváhagyni szíveskedjen.

Budapest, 2023. február 5.



Kuzma István  
Kuzma István  
elnök

### Előkészítésért felelős szervezeti egység(ek):

Közgazdasági Főosztály 2023. 02., 03."

Aláírás: Seluch.....

Háttéranyag a Közgazdasági Főosztályon található.

### Mellékletek:

1. sz. melléklet: bevétel és kiadás mérlegszerű bemutatása
2. sz. melléklet: bevételi előirányzat feladatonkénti bontásban
3. sz. melléklet: kiadási előirányzat feladatonkénti bontásban
4. sz. melléklet: bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási ütemterve

### Az előterjesztést kapják:

- XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselői
- XV. kerületi jegyző megbízottja

**Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat**  
**2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása**

KIADÁSOK	2023. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK	2023. évi eredeti előirányzat
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>		<b>II. Működési bevételek</b>	
<b>I. Működési kiadások</b>		9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000
1. Személyi juttatások	266 421	10. Közhatalmi bevételek	0
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	78 000	11. Működési bevételek	0
3. Dologi kiadások	1 130 957	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
5. Egyéb működési célú kiadások	1 194 976		
<b>A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)</b>	<b>2 670 354</b>	<b>A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)</b>	<b>1 040 000</b>
		<i>működési egyenleg</i>	<b>-1 630 354</b>
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>		<b>IV. Felhalmozási bevételek</b>	
<b>III. Felhalmozási kiadások</b>		13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
6. Beruházások	126650	14. Felhalmozási bevételek	0
7. Felújítások	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	<b>B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)</b>	0
<b>B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)</b>	<b>126650</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)</b>	<b>1 040 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>2 797 004</b>	<i>bevételi egyenleg</i>	<b>-1 757 004</b>
<b>C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG</b>			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	1 757 004
<b>C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)</b>	<b>0</b>	<b>C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)</b>	<b>1 757 004</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>2 797 004</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)</b>	<b>2 797 004</b>





Ft

<b>Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban</b>				
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
<b>A. Működési bevételek</b>				
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	0	0	1 040 000
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása				
- helyi önkormányzattól kapott támogatás				
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
<b>A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 040 000</b>
<b>B. Felhalmozási bevételek</b>				
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				
II. Felhalmozási bevétel				
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				
<b>B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen: (A+B)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 040 000</b>
<b>C. Finanszírozási bevétel</b>				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	1 757 004	0	0	1 757 004
I. Maradvány igénybevétele	1 757 004	0	0	1 757 004
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 757 004			1 757 004
<b>C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)</b>	<b>1 757 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 757 004</b>
<b>Bevételek mindösszesen: (A+B+C)</b>	<b>2 797 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 797 004</b>



Ft

<b>Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat</b>				
<b>2023. évi költségvetés kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban</b>				
Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
<b>A. Működési kiadások</b>				
I. Személyi juttatások	266 421			266 421
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	78 000			78 000
III. Dologi kiadások	1 130 957			1 130 957
IV. Ellátottak pénzhbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	1 194 976			1 194 976
<b>A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 670 354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 670 354</b>
<b>B. Felhalmozási kiadások</b>				
I. Beruházások	126 650			126 650
II. Felújítások				
III. Egyéb felhalmozási kiadások				
<b>B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)</b>	<b>126 650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126 650</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)</b>	<b>2 797 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 797 004</b>
<b>C. Finanszírozási kiadások</b>				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
<b>C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások mindösszesen: (A+B+C)</b>	<b>2 797 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 797 004</b>



**Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat**  
**2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ítemterve**

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen (Ft)
<b>BEVÉTELEK</b>														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													0
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladatlapú tám.													
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás													
5.	Közhatalmi bevételek													0
6.	Működési bevételek													0
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	<b>Működési bevételek összesen: (1+...+7)</b>	520 000	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	1 040 000
9.	Felhal. célú tám. államháztartáson belülről													0
10.	Felhalmozási bevétel													0
11.	Felhal. c. átvett pénzeszk.													0
12.	<b>Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Beiföldi finanszírozási bevételek													
14.	Maradvány igénybevétele													
15.	- előző évi költségvetési maradv. igénybev.	1 757 004												1 757 004
16.	<b>Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)</b>	1 757 004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 757 004
17.	<b>Bevételek mindösszesen: (8+12+16)</b>	2 277 004	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	2 797 004
<b>KIADÁSOK</b>														
18.	Személyi juttatások	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	24 421	266 421
19.	Munkáltatót terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó		19 000				19 000			19 000			21 000	78 000
20.	Dologi kiadások	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	96 957	1 130 957
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások	1 194 976	1 194 976											1 194 976
23.	<b>Működési kiadások összesen (18+...+22)</b>	1 116 000	1 310 976	1 35 000	1 116 000	1 116 000	1 35 000	1 116 000	1 116 000	1 35 000	1 116 000	1 116 000	1 42 378	2 670 354
24.	Beruházások	26 650			25 000			25 000			25 000		25 000	126 650
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
27.	<b>Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)</b>	26 650	0	0	25 000	0	0	25 000	0	0	25 000	0	25 000	126 650
28.	Finanszírozási kiadások													0
29.	<b>Finanszírozási kiadások összesen: (28)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	<b>Kiadások mindösszesen: (23+27+29)</b>	1 42 650	1 310 976	1 35 000	1 41 000	1 16 000	1 35 000	1 41 000	1 16 000	1 35 000	1 41 000	1 16 000	1 67 378	2 797 004



Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat Áht. 24. § (4) d) pontja szerinti kimutatása

KIADÁSOK	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	BEVÉTELEK	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>I. Működési kiadások</b>							
1. Személyi juttatások				II. Működési bevételek			
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	1 040 000
3. Dologi kiadások	1 040 000	1 040 000	1 040 000	10. Közhatalmi bevételek			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				11. Működési bevételek			0
5. Egyéb működési célú kiadások				12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
<b>A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	0
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>III. Felhalmozási kiadások</b>							
6. Beruházások				IV. Felhalmozási bevételek			
7. Felújítások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				14. Felhalmozási bevételek	0		0
<b>B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
				<i>bevételi egyenleg</i>	0	0	0
<b>C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG</b>							
V. Finanszírozási kiadás				VI. Finanszírozási bevétel			
<b>C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>

