

**Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat**  
**1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.**

Szám: .....1124-3...../2024.

**ELŐTERJESZTÉS**

**Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat**  
**2023. évi zárszámadásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a értelmében a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni.

Az Áht. 91. §-a előírja, hogy a nemzetiségi önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét az önkormányzat elnöke terjeszti az önkormányzat képviselő-testülete elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) a 2023. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéséről az alábbi zárszámadást készítette:

**I. Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Az Önkormányzat 2023-ban a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben meghatározott feladatellátási kötelezettségének eleget tett.

Az évről-évre nehezedő gazdálkodási feltételek ellenére a feladatellátás színvonala megfelelő volt, az Önkormányzat a munkatervében meghatározott feladatokat a szűkös anyagi helyzete ellenére teljesítette. 2023. évben az önkormányzatnál nem volt önként vállalt feladat, csak kötelezően ellátandó feladatokat teljesített.

A felelős és pénzügyileg megalapozott gazdálkodás eredményeképp az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállalt.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetését a Képviselő-testület 7/2023. (I.31.) SZÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 1.213.832 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 5 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 1.722.463 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat képviselő-testülete az eredeti költségvetést elfogadó határozatában felhatalmazást adott az elnök számára a kiadási előirányzat főösszegének változatlanlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott előirányzat-átcsoportosításra. Az Önkormányzat elnöke a 2023. évben 7 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási jogával.

## II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2023-ban 1.722.463 Ft bevétele keletkezett. Az összbevételen belül a bevételek megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja:

### Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat bevételei

Ft

| Bevételek megnevezése    | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés       | Teljesítés %  |
|--------------------------|---------------------|------------------------|------------------|---------------|
| Költségvetési bevételek  | 1 040 000           | 1 548 631              | 1 548 631        | 100,00        |
| Finanszírozási bevételek | 173 832             | 173 832                | 173 832          | 100,00        |
| <b>Összesen:</b>         | <b>1 213 832</b>    | <b>1 722 463</b>       | <b>1 722 463</b> | <b>100,00</b> |

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 1.482.224 Ft összegben, a bankszámlán jóváírt összegek utáni 66.403 Ft kamatbevétel, valamint 4 Ft egyéb működési bevétel.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások az alábbi jogcímenek és összegben érkeztek:

|   |                     |
|---|---------------------|
| - központi kezelésűként kapott működési támogatás     | 1.040.000 Ft        |
| - központi kezelésűként kapott feladatalapú támogatás | 142.224 Ft          |
| - feladatalapú támogatás helyi önkormányzattól        | 300.000 Ft          |
| <b>Összesen:</b>                                      | <b>1.482.224 Ft</b> |

A finanszírozási bevétel soron jelenik meg az Önkormányzat 2022. évi maradványa, ami az alábbi támogatásokat tartalmazza:

- 2022. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás: 134.117 Ft
- 2022. évi saját forrás: 39.715 Ft.

## III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2023. évben 1.484.716 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 86,20%-os teljesülést mutat.

Az összkiadáson belül a kiadások megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja.

## Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat kiadásai

Ft

| Kiadások megnevezése         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés       | Teljesítés % |
|------------------------------|---------------------|------------------------|------------------|--------------|
| Személyi juttatások          |                     | 345 850                | 348 850          | 100,00       |
| Dologi kiadások              | 1 213 832           | 1 302 973              | 1 065 226        | 81,75        |
| Egyéb működési célú kiadások |                     | 5 000                  | 5 000            | 100,00       |
| Beruházások                  |                     | 68 640                 | 68 640           | 100,00       |
| <b>Kiadások összesen</b>     | <b>1 213 832</b>    | <b>1 722 463</b>       | <b>1 484 716</b> | <b>86,20</b> |

### 1. Személyi juttatások

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet értelmében a reprezentációval és az üzleti ajándékkal kapcsolatban felmerült kiadásokat a külső személyi juttatások között kell elszámolni, így ezen tételek teljesítése jelenik meg ezen a jogcímen.

### 2. Dologi kiadások

A dologi kiadások között az Önkormányzat működésével, illetve a 2023. évi munkatervében elfogadott feladatok ellátásával összefüggő költségek jelennek meg.

A dologi kiadások az alábbi jogcímenek és összegben merültek fel:

|  |              |
|--|--------------|
| - Üzemeltetési anyagok beszerzése                              | 37.622 Ft    |
| - Közüzemi díjak   | 28.598 Ft    |
| - Bérleti és lízing díjak                                      | 236.880 Ft   |
| - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                  | 618.000 Ft   |
| - Egyéb szolgáltatások   | 19.219 Ft    |
| - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 124.907 Ft   |
| Összesen:  | 1.065.226 Ft |

### 3. Egyéb működési célú kiadások

Az Önkormányzat 2023-ban a Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzattól kapott 300.000 Ft összegű támogatásból 295.000 Ft-ot használt fel. A fel nem használt 5.000 Ft-ot az Önkormányzat, az 539/2023. számú Támogatási szerződés értelmében, köteles volt visszafizetni a Támogatónak.

### 4. Beruházások

Az Önkormányzat 2023-ban a 14/2022. (IV.28.) SZÖ számú határozata értelmében külső meghajtót vásárolt 68.640 Ft értékben.

#### IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat a 2023. évi költségvetésének bevétele 1.722.463 Ft-os összegben 100 %-ra, kiadása 1.484.716 Ft-os összegben, 86,20 %-ra teljesült. Az Önkormányzat gazdálkodása a 2023. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási zavar nem keletkezett.

Az Önkormányzat a nemzetiségi értékeket szem előtt tartva, kitűzött feladatait megvalósította.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás előterjesztett határozati javaslatát tárgyalja meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2024. 05 06 Budapest Főváros XV. Kerületi  
Szerb Önkormányzat  
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.



.....  
elnök

Elkészítésért felelős:

Közgazdasági Főosztály

2024. 04. 30.

Aláírás:.....  


Jegyző megbízottjának láttamozása 2024. 05 06

Aláírás:.....  


#### Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat elnöke  
a XV. kerületi jegyző megbízottja

Buk

## **Határozati javaslat:**

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. az 7/2023. (I.31.) SZÖ számú határozatával elfogadott 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1.722.463 Ft bevétellel  
1.484.716 Ft kiadással  
237.747 Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. a 2023. évi költségvetés
  - a) bevételeinek és kiadásainak alakulását mérlegszerűen az 1. sz. melléklet
  - b) bevételeinek alakulását feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
  - c) kiadásainak alakulását feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
  - d) kiadásait és bevételeit COFOG számok szerinti bontásban a 4. sz. melléklet
  - e) pénzeszközeinek változását az 5. sz. melléklet
  - f) vagyonkimutatását a 6. sz. melléklet
  - g) maradványát a 7. sz. mellékletszerint hagyja jóvá.
3. 2023. évben az Önkormányzat többéves kihatású döntést nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, adósságállománnyal nem rendelkezett, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei és saját bevételei nem keletkeztek. Az Önkormányzat a 2024-2026. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.
4. Jelen határozat 2024. 05.06. napjától lép hatályba



Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása

Ft

| KIADÁSOK   | 2023. évi eredeti előirányzat | 2023. évi módosított előirányzat | 2023. évi teljesítés | Tejlesztés %  | BEVÉTELEK   | 2023. évi eredeti előirányzat | 2023. évi módosított előirányzat | 2023. évi teljesítés | Tejlesztés %   |
|--|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|---------------|---|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------|
| <b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>                |                               |                                  |                      |               |   |                               |                                  |                      |                |
| <b>I. Működési kiadások</b>                            |                               |                                  |                      |               |   |                               |                                  |                      |                |
| 1. Személyi juttatások                                 |                               | 345 850                          | 345 850              | 100,00        | 13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről              | 1 040 000                     | 1 482 224                        | 1 482 224            | 100,00         |
| 2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó     |                               |                                  |                      |               | 14. Közhatalmi bevételek                                  | 0                             | 66 407                           | 66 407               | 100,00         |
| 3. Dologi kiadások                                     | 1 213 832                     | 1 302 973                        | 1 065 226            | 81,75         | 15. Működési bevételek                                    |                               |                                  |                      |                |
| 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                      |                               |                                  |                      |               | 16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről      |                               |                                  |                      |                |
| 5. Egyéb működési célú kiadások                        |                               | 5 000                            | 5 000                | 100,00        |   |                               |                                  |                      |                |
| <b>A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)</b>        | <b>1 213 832</b>              | <b>1 653 823</b>                 | <b>1 416 076</b>     | <b>85,62</b>  | <b>A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)</b>       | <b>1 040 000</b>              | <b>1 548 631</b>                 | <b>1 548 631</b>     | <b>100,00</b>  |
|  |                               |                                  |                      |               | <i>működési egyenleg</i>                                  | <b>-173 832</b>               | <b>-105 192</b>                  | <b>132 555</b>       | <b>-126,01</b> |
| <b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>            |                               |                                  |                      |               |   |                               |                                  |                      |                |
| <b>III. Felhalmozási kiadások</b>                      |                               |                                  |                      |               |   |                               |                                  |                      |                |
| 6. Beruházások   |                               | 68 640                           | 68 640               | 100,00        | <b>IV. Felhalmozási bevételek</b>                         |                               |                                  |                      |                |
| 7. Felújítások   |                               |                                  |                      |               | 17. Felhalmozási bevételek                                |                               |                                  |                      |                |
| 8. Egyéb felhalmozási célú kiadások                    |                               |                                  |                      |               | 18. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről          |                               |                                  |                      |                |
| <b>B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)</b>     | <b>0</b>                      | <b>68 640</b>                    | <b>68 640</b>        | <b>100,00</b> | 19. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről  |                               |                                  |                      |                |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>           | <b>1 213 832</b>              | <b>1 722 463</b>                 | <b>1 484 716</b>     | <b>86,20</b>  | <b>B1. Felhalmozási bevételek összesen: (17+...+19)</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>             | <b>0</b>       |
|  |                               |                                  |                      |               | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+CI)</b>        | <b>1 040 000</b>              | <b>1 548 631</b>                 | <b>1 548 631</b>     | <b>100,00</b>  |
| <b>C. FINANSZIROZÁSI MÉRLEG</b>                        |                               |                                  |                      |               |   |                               |                                  |                      |                |
| <b>V. Finanszírozási kiadások</b>                      |                               |                                  |                      |               |   |                               |                                  |                      |                |
| 9. Belföldi finanszírozás kiadásai                     |                               |                                  |                      |               | <b>VI. Finanszírozási bevételek</b>                       |                               |                                  |                      |                |
| 10. Belföldi értékpapírok kiadásai                     |                               |                                  |                      |               | 20. Belföldi finanszírozás bevételei                      |                               |                                  |                      |                |
| 11. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása     |                               |                                  |                      |               | 21. Belföldi értékpapírok bevételei                       |                               |                                  |                      |                |
| 12. Külföldi finanszírozás kiadásai                    |                               |                                  |                      |               | 22. Maradvány igénybevétele                               | 173 832                       | 173 832                          | 173 832              | 100,00         |
|  |                               |                                  |                      |               | 23. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása       |                               |                                  |                      |                |
|  |                               |                                  |                      |               | 24. Külföldi finanszírozás bevételei                      |                               |                                  |                      |                |
| <b>C. Finanszírozási kiadások összesen: (9+...+12)</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>C1. Finanszírozási bevételek összesen: (20+...+24)</b> | <b>173 832</b>                | <b>173 832</b>                   | <b>173 832</b>       | <b>100,00</b>  |
|  |                               |                                  |                      |               | <b>D1. Bevételi hiány</b>                                 |                               |                                  |                      |                |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>                       | <b>1 213 832</b>              | <b>1 722 463</b>                 | <b>1 484 716</b>     | <b>86,20</b>  | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1+D1)</b>                   | <b>1 213 832</b>              | <b>1 722 463</b>                 | <b>1 722 463</b>     | <b>100,00</b>  |





**Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat**  
**2023. évi bevételeinek alakulása feladatonkénti bontásban**

Ft

| Megnevezés   | 2023. évi eredeti előirányzat |                        |                  |           |           | 2023. évi módosított előirányzat |   |           |           |    | 2023. évi teljesítés |           |   |
|--|-------------------------------|------------------------|------------------|-----------|-----------|----------------------------------|---|-----------|-----------|----|----------------------|-----------|---|
|  | kötelező feladat              | önként vállalt feladat | államig. feladat | Összesen  | 6         | 7                                | 8 | 9         | 10        | 11 | 12                   | 13        |   |
|  |                               |                        |                  |           |           |                                  |   |           |           |    |                      |           | 1 |
| <b>A. Működési bevételek</b>                                   |                               |                        |                  |           |           |                                  |   |           |           |    |                      |           |   |
| I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről                    | 1 040 000                     |                        |                  | 1 040 000 | 1 482 224 |                                  |   | 1 482 224 | 1 482 224 |    |                      | 1 482 224 |   |
| 1. Önkorm.működési támogatásai                                 |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| 2. Elvonások és befizetések bevételei                          |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| 3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megírótlések |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| 4. Működési célú tám-ok, kölcsönök visszatérülése              |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| 5. Működési célú tám-ok, kölcsönök igénybevétele               |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| 6. Egyéb működési célú támogatások                             | 1 040 000                     |                        |                  | 1 040 000 | 1 482 224 |                                  |   | 1 482 224 | 1 482 224 |    |                      | 1 482 224 |   |
| <b>II. Közhatalmi bevételek</b>                                | 0                             |                        |                  | 0         | 0         |                                  |   | 0         | 0         |    |                      | 0         |   |
| <b>III. Működési bevételek</b>                                 | 0                             |                        |                  | 0         | 66 407    |                                  |   | 66 407    | 66 407    |    |                      | 66 407    |   |
| 1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek             |                               |                        |                  |           | 66 403    |                                  |   | 66 403    | 66 403    |    |                      | 66 403    |   |
| 2. Egyéb működési bevételek                                    |                               |                        |                  |           | 4         |                                  |   | 4         | 4         |    |                      | 4         |   |
| <b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b>    | 0                             |                        |                  | 0         | 0         |                                  |   | 0         | 0         |    |                      | 0         |   |
| <b>A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)</b>           | 1 040 000                     |                        |                  | 1 040 000 | 1 548 631 |                                  |   | 1 548 631 | 1 548 631 |    |                      | 1 548 631 |   |
| <b>B. Felhalmozási bevételek</b>                               |                               |                        |                  |           |           |                                  |   |           |           |    |                      |           |   |
| I. Felhalmozási bevételek                                      | 0                             |                        |                  | 0         | 0         |                                  |   | 0         | 0         |    |                      | 0         |   |
| II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről               | 0                             |                        |                  | 0         | 0         |                                  |   | 0         | 0         |    |                      | 0         |   |
| III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről      | 0                             |                        |                  | 0         | 0         |                                  |   | 0         | 0         |    |                      | 0         |   |
| <b>B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)</b>          | 0                             |                        |                  | 0         | 0         |                                  |   | 0         | 0         |    |                      | 0         |   |
| <b>Költségvetési bevételek összesen: (A+B)</b>                 | 1 040 000                     |                        |                  | 1 040 000 | 1 548 631 |                                  |   | 1 548 631 | 1 548 631 |    |                      | 1 548 631 |   |
| <b>C. Finanszírozási bevételek</b>                             |                               |                        |                  |           |           |                                  |   |           |           |    |                      |           |   |
| I. Belföldi finanszírozási bevételek                           |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| II. Belföldi értékpapírok bevételei                            |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| III. Maradvány igénybevétele                                   | 173 832                       |                        |                  | 173 832   | 173 832   |                                  |   | 173 832   | 173 832   |    |                      | 173 832   |   |
| 1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele          | 173 832                       |                        |                  | 173 832   | 173 832   |                                  |   | 173 832   | 173 832   |    |                      | 173 832   |   |
| IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás              |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| V. Külföldi finanszírozás bevételei                            |                               |                        |                  | 0         |           |                                  |   | 0         |           |    |                      | 0         |   |
| <b>C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)</b>   | 173 832                       |                        |                  | 173 832   | 173 832   |                                  |   | 173 832   | 173 832   |    |                      | 173 832   |   |
| <b>Bevételek mindösszesen: (A+B+C)</b>                         | 1 213 832                     |                        |                  | 1 213 832 | 1 722 463 |                                  |   | 1 722 463 | 1 722 463 |    |                      | 1 722 463 |   |



Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2023. évi kiadásainak alakulása feladatonkénti bontásban

Ft

| Megnevezés  | 2023. évi eredeti előirányzat |                        |                  |                  |                  | 2023. évi módosított előirányzat |                        |                  |                  |                  | 2023. évi teljesítés |                        |                  |                  |          |
|---|-------------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------------|------------------|------------------|----------|
|   | Kötelező feladat              | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen         | 1                | Kötelező feladat                 | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen         | 2                | Kötelező feladat     | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen         | 3        |
|   |                               |                        |                  |                  |                  |                                  |                        |                  |                  |                  |                      |                        |                  |                  |          |
| 1   | 2                             | 3                      | 4                | 5                |                  | 6                                | 7                      | 8                | 9                |                  | 10                   | 11                     | 12               | 13               |          |
| <b>A. Működési kiadások</b>                           |                               |                        |                  |                  |                  |                                  |                        |                  |                  |                  |                      |                        |                  |                  |          |
| I. Személyi juttatások                                | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 345 850                          | 0                      | 0                | 345 850          | 0                | 345 850              | 0                      | 0                | 345 850          | 0        |
| II. Munkaadókat terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó     | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                                | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                    | 0                      | 0                | 0                | 0        |
| III. Dologi kiadások                                  | 1 213 832                     | 0                      | 0                | 1 213 832        | 1 213 832        | 1 302 973                        | 0                      | 0                | 1 302 973        | 1 213 832        | 1 065 226            | 0                      | 0                | 1 065 226        | 0        |
| IV. Ellátottak pénzbeli juttatási                     | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                                | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                    | 0                      | 0                | 0                | 0        |
| V. Egyéb működési célú kiadások                       | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 5 000                            | 0                      | 0                | 5 000            | 0                | 5 000                | 0                      | 0                | 5 000            | 0        |
| <b>A. Működési kiadások összesen (+II+III+IV)</b>     | <b>1 213 832</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 213 832</b> | <b>1 213 832</b> | <b>1 653 823</b>                 | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 653 823</b> | <b>1 213 832</b> | <b>1 416 076</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 416 076</b> | <b>0</b> |
| <b>B. Felhalmozási kiadások</b>                       |                               |                        |                  |                  |                  |                                  |                        |                  |                  |                  |                      |                        |                  |                  |          |
| I. Beruházások  | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 68 640                           | 0                      | 0                | 68 640           | 0                | 68 640               | 0                      | 0                | 68 640           | 0        |
| II. Felújítások                                       | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                                | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                    | 0                      | 0                | 0                | 0        |
| III. Egyéb felhalmozási kiadások                      | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                                | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                    | 0                      | 0                | 0                | 0        |
| <b>B. Felhalmozási kiadások összesen: (+II+III)</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>68 640</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>68 640</b>    | <b>0</b>         | <b>68 640</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>68 640</b>    | <b>0</b> |
| <b>Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)</b>      | <b>1 213 832</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 213 832</b> | <b>1 213 832</b> | <b>1 722 463</b>                 | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 722 463</b> | <b>1 213 832</b> | <b>1 484 716</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 484 716</b> | <b>0</b> |
| <b>C. Finanszírozási kiadások</b>                     |                               |                        |                  |                  |                  |                                  |                        |                  |                  |                  |                      |                        |                  |                  |          |
| I. Belföldi finanszírozási kiadás                     | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                                | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                    | 0                      | 0                | 0                | 0        |
| II. Belföldi értékpapírok kiadásai                    | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                                | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                    | 0                      | 0                | 0                | 0        |
| III. Külföldi finanszírozás kiadásai                  | 0                             | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                                | 0                      | 0                | 0                | 0                | 0                    | 0                      | 0                | 0                | 0        |
| <b>C. Finanszírozási kiadások összesen: (+II+III)</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> |
| <b>Kiadások mindösszesen: (A+B+C)</b>                 | <b>1 213 832</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 213 832</b> | <b>1 213 832</b> | <b>1 722 463</b>                 | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 722 463</b> | <b>1 213 832</b> | <b>1 484 716</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 484 716</b> | <b>0</b> |



| Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Onkormányzat 2023. évi kiadásainak és bevételeinek alakulása COFOG számok szerinti bontásban |   |  |                  |
|--|---|--|------------------|
| Feladat/ Bev. És Kiad<br>Kormányzati funkciók  | Támogatási célú finanszírozási<br>műveletek | Nemzetiségi közfeladatok<br>ellátása és támogatása | Összesen         |
| Megnevezés   | 018030                                      | 084020   |                  |
| <b>2023. évi teljesítés</b>  |   |  |                  |
| Engedélyezett álláshelyek száma (fő)   |   | 0  |                  |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)   |   | 0  |                  |
| <b>KIADÁSOK</b>  |   |  |                  |
| <b>A. Működési kiadások</b>  |   |  |                  |
| <b>I. Személyi juttatások</b>  | <b>0</b>                                    | <b>345 850</b>                                     | <b>345 850</b>   |
| <i>ebből: - egyéb külső személyi juttatások</i>  |   | 345 850  | 345 850          |
| <b>II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó</b>   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>         |
| <i>ebből: - szociális hozzájárulás</i>   |   | 0  | 0                |
| <i>- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó</i>   |   | 0  | 0                |
| <b>III. Dologi kiadások</b>  | <b>0</b>                                    | <b>1 065 226</b>                                   | <b>1 065 226</b> |
| <b>1. Készletbeszerzés</b>   | <b>0</b>                                    | <b>37 622</b>                                      | <b>37 622</b>    |
| <i>ebből: - szakmai anyagok beszerzése</i>   |   |  | 0                |
| <i>- üzemeltetési anyagok</i>  |   | 37 622   | 37 622           |
| <b>2. Kommunikációs szolgáltatás</b>   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>         |
| <i>ebből: -informatikai szolgáltatás</i>   |   | 0  | 0                |
| <i>- egyéb kommunikációs szolgáltatás</i>  |   | 0  | 0                |
| <b>3. Szolgáltatási kiadások</b>   | <b>0</b>                                    | <b>902 697</b>                                     | <b>902 697</b>   |
| <i>ebből: -bérleti és lízingdíjak</i>  |   | 236 880  | 236 880          |
| <i>- közüzemi díjak</i>  |   | 28 598   | 28 598           |
| <i>- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>   |   |  | 0                |
| <i>- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>   |   | 618 000  | 618 000          |
| <i>- egyéb szolgáltatások</i>  |   | 19 219   | 19 219           |
| <b>4. Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások</b>   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>         |
| <i>ebből: - kiküldetés</i>   |   |  | 0                |
| <b>5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>   | <b>0</b>                                    | <b>124 907</b>                                     | <b>124 907</b>   |
| <i>ebből: - működési célú előzetesen felszámított általános fogalmi adó</i>  |   | 124 907  | 124 907          |
| <i>- egyéb dologi kiadások</i>   |   |  | 0                |
| <b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatási</b>   |   |  | <b>0</b>         |
| <b>V. Egyéb működési célú kiadások</b>   | <b>5 000</b>                                | <b>0</b>   | <b>5 000</b>     |
| <b>1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül</b>  | <b>5 000</b>                                |  | <b>5 000</b>     |
| <b>2. Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre</b>  |   |  | <b>0</b>         |
| <b>3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>  |   |  | <b>0</b>         |
| <b>4. Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre</b>  | <b>0</b>                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>         |
| <b>5. Tartalékok</b>   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>         |
| <b>A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)</b>   | <b>5 000</b>                                | <b>1 411 076</b>                                   | <b>1 416 076</b> |
| <b>B. Felhalmozási kiadások</b>  |   |  |                  |
| <b>I. Beruházások</b>  | <b>0</b>                                    | <b>68 640</b>                                      | <b>68 640</b>    |
| <i>ebből: - informatikai eszközök beszerzése</i>   |   | 54 047   | 54 047           |
| <i>- egyéb tárgyi eszközök beszerzése</i>  |   |  | 0                |
| <i>- beruházási célú előzetesen felszámított áfa</i>   |   | 14 593   | 14 593           |
| <b>II. Felújítások</b>   |   |  | <b>0</b>         |
| <b>III. Egyéb felhalmozási kiadások</b>  |   |  | <b>0</b>         |
| <b>B. Felhalmozási kiadások összesen (21+22+23)</b>  | <b>0</b>                                    | <b>68 640</b>                                      | <b>68 640</b>    |
| <b>Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)</b>   | <b>5 000</b>                                | <b>1 479 716</b>                                   | <b>1 484 716</b> |
| <b>C. Finanszírozási kiadások</b>  |   |  |                  |
| <b>I. Belföldi finanszírozási kiadás</b>   |   |  | <b>0</b>         |
| <b>II. Belföldi értékpapírok kiadásai</b>  |   |  | <b>0</b>         |
| <b>III. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>  |   |  | <b>0</b>         |
| <b>C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)</b>   | <b>0</b>                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>         |

| Feladat/ Bev. És Kiad  | Támogatási célú finanszírozási műveletek | Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása | Összesen         |
|--|--|---|------------------|
| Kormányzati funkciók   | 018030                                   | 084020  |                  |
| Megnevezés   | <b>2023. évi teljesítés</b>              |   |                  |
| <b>Kiadások mindösszesen: (A+B+C)</b>                            | <b>5 000</b>                             | <b>1 479 716</b>                                | <b>1 484 716</b> |
| <b>BEVÉTELEK</b>   |  |   |                  |
| <b>A. Működési bevételek</b>                                     |  |   |                  |
| <b>I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről</b>               | <b>0</b>                                 | <b>1 482 224</b>                                | <b>1 482 224</b> |
| 1. Önkorm.működési költségvetési támogatása                      |  |   | 0                |
| 2. Elvonások és befizetések bevételei                            |  |   | 0                |
| 3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések   |  |   | 0                |
| 4. Működési célú tám-ok, kölcsönök visszatérülése                |  |   | 0                |
| 5. Működési célú tám-ok, kölcsönök igénybevétele                 |  |   | 0                |
| 6. Egyéb működési célú támogatások                               | 0  | 1 482 224                                       | 1 482 224        |
| <i>Ebből: - működési támogatás</i>                               | 0  | 1 040 000                                       | 1 040 000        |
| <i>- feladatalapú támogatás</i>                                  | 0  | 142 224   | 142 224          |
| <i>- önkormányzati támogatás</i>                                 | 0  | 300 000   | 300 000          |
| <b>II. Közhatalmi bevételek</b>                                  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>         |
| 1. Helyi adók  |  |   | 0                |
| 2. Gépjárműadó   |  |   | 0                |
| 3. Egyéb közhatalmi bevételek                                    |  |   | 0                |
| <b>III. Működési bevételek</b>                                   | <b>0</b>                                 | <b>66 407</b>                                   | <b>66 407</b>    |
| 1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek               |  | 66 403  | 66 403           |
| 2. Egyéb működési bevételek                                      |  | 4   | 4                |
| 3. Egyéb sajátos működési bevételek                              |  |   | 0                |
| <b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b>      |  |   | <b>0</b>         |
| 1. Működési célú kölcsönök visszatérülése                        |  |   | 0                |
| 2. Működési célú átvett pénzeszközök                             |  |   | 0                |
| <b>A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)</b>             | <b>0</b>                                 | <b>1 548 631</b>                                | <b>1 548 631</b> |
| <b>B. Felhalmozási bevételek</b>                                 |  |   |                  |
| <b>I. Felhalmozási bevételek</b>                                 | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>         |
| <b>II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről</b>          | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>         |
| 1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás                     | 0  | 0   | 0                |
| 2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése                    | 0  | 0   | 0                |
| 3. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel                           | 0  | 0   | 0                |
| <b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b> | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>         |
| 1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése                    | 0  | 0   | 0                |
| 2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 0  | 0   | 0                |
| <b>B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)</b>            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>         |
| <b>Költségvetési bevételek összesen: (A+B)</b>                   | <b>0</b>                                 | <b>1 548 631</b>                                | <b>1 548 631</b> |
| <b>C. Finanszírozási bevételek</b>                               |  |   |                  |
| Feladat/ Bev. És Kiad  | Támogatási célú finanszírozási műveletek |   |                  |
| Kormányzati funkciók   | 018030                                   |   |                  |
| <b>I. Belföldi finanszírozási bevételek</b>                      |  |   | <b>0</b>         |
| <b>II. Belföldi értékpapírok bevételei</b>                       |  |   | <b>0</b>         |
| <b>III. Maradvány igénybevétele</b>                              | <b>173 832</b>                           |   | <b>173 832</b>   |
| <b>IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás</b>         |  |   | <b>0</b>         |
| <b>V. Külföldi finanszírozás bevételei</b>                       |  |   | <b>0</b>         |
| <b>C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)</b>     | <b>173 832</b>                           |   | <b>173 832</b>   |
| <b>Bevételek mindösszesen: (A+B+C)</b>                           |  |   | <b>1 722 463</b> |

| <b>Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2023. évben</b> |                    |                      |
|---|--------------------|----------------------|
| Megnevezés  | Pénzkészlet        |                      |
|   | 2023. január 1-jén | 2023. december 31-én |
| Lekötött bankbetétek  |                    |                      |
| Pénztárak, csekkek, betétkönyvek  |                    |                      |
| Forintszámlák   | 173 832            | 237 747              |
| Devizaszámlák   |                    |                      |
| Pénzeszközök összesen   | 173 832            | 237 747              |





## Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2023. évi vagyonkimutatása

Ft

| Megnevezés  | Záró érték 2023. december 31-én |                |
|---|---------------------------------|----------------|
|   | Bruttó                          | Nettó          |
| <b>Eszközök</b>   |                                 |                |
| <b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>       |
| I. Immateriális javak   |                                 |                |
| II. Tárgyi eszközök   | 0                               | 0              |
| 1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok  |                                 |                |
| 2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek   | 0                               | 0              |
| 2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                  | 0                               | 0              |
| 2.1.1. Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó gépek, berendezések, felszerelések, járművek            |                                 |                |
| 2.1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek |                                 |                |
| 2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek                       |                                 |                |
| 2.3. Forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                     |                                 |                |
| 3. Tenyészállatok   |                                 |                |
| 4. Beruházások, felújítások   |                                 |                |
| 5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése  |                                 |                |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök  |                                 |                |
| 1. Tartós részesedés  |                                 |                |
| 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (forgalomképes)                                     |                                 |                |
| 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)                                  |                                 |                |
| IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök  |                                 |                |
| <b>B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>       |
| I. Készletek  |                                 |                |
| II. Értékpapírok  |                                 |                |
| <b>C) Pénzeszközök</b>  | <b>237 747</b>                  | <b>237 747</b> |
| I. Lekötött bankbetétek   |                                 |                |
| II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek  |                                 |                |
| III. Forintszámlák  | 237 747                         | 237 747        |
| IV. Devizasámlák  |                                 |                |
| V. Idegen pénzeszközök  |                                 |                |
| <b>D) Követelések</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>       |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések   |                                 |                |
| II. Költségvetési évet követően esedékes követelések  |                                 |                |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások   |                                 |                |
| <b>E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>       |
| <b>F) Aktív időbeli elhatárolások</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>       |
| <b>Eszközök összesen</b>  | <b>237 747</b>                  | <b>237 747</b> |
| <b>Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök</b>   |                                 |                |
| "0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya   | 2 563 989                       |                |
| - Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök   | 1 209 527                       |                |
| - Korlátozottan forgalomképes egyéb gépek, berendezések, felszerelések                              | 1 354 462                       |                |



| <b>Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2023. évi maradványkimutatása</b> |                |
|---|----------------|
| <b>Ft</b>   |                |
| Megnevezés  | Összeg         |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei  | 1 548 631      |
| 2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai   | 1 484 716      |
| <b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>                                     | <b>63 915</b>  |
| 3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei   | 173 832        |
| 4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai  | 0              |
| <b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>                                   | <b>173 832</b> |
| A) Alaptevékenység maradványa   | 237 747        |
| 5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei                                   | 0              |
| 6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai                                    | 0              |
| <b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>                          | <b>0</b>       |
| 7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétele                                   | 0              |
| 8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadása                                    | 0              |
| <b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>                          | <b>0</b>       |
| B) Vállalkozási tevékenység maradványa  | 0              |
| <b>C) Összes maradvány (A+B)</b>  | <b>237 747</b> |
| D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa                        | 0              |
| E) Alaptevékenység szabad maradványa  | 237 747        |



## Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat

Szám: ...../2024.

### Előterjesztés a Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2024. évi költségvetésének I. sz. módosításáról

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-ában foglalt rendelkezésnek megfelelően a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete dönt.

A költségvetés jelenlegi módosítását az alábbiak indokolják:

#### **Bevételek tervezése**

Az alábbiakban tájékoztatom a Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi módosított költségvetésének megalapozásához szükséges adatokról:

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 9. melléklete értelmében a nemzetiségi önkormányzatok központi költségvetési támogatásként működési támogatásuk mellett feladatalapú támogatásban is részesülnek.

A feladatalapú támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely

- a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét, és
- ha a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 97. §-a szerinti közmeghallgatás megtartására nem az előző pont szerint igazolt képviselő-testületi ülés egyikén került sor, akkor a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet a fővárosi és megyei kormányhivatal részére 2024. január 15-éig benyújtotta.

A nemzetiségi önkormányzatok tevékenységét a fenti dokumentumok alapján a Költségvetési törvényben meghatározott szempontrendszer szerint értékelték, és az így megállapított feladatmutató pontszám és a meghatározott fajlagos támogatási összeg szorzata alapján határozták meg a nemzetiségi önkormányzat részére járó 2024. évi feladatalapú támogatás összegét.

A fentiek alapján a Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat a 2024. évben 495.810 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 247.905 Ft kiutalása 2024. április 30-ig teljesül, a második részlet teljesítésére pedig 2024. augusztus 15-ig kerül sor.

A támogatás 2025. december 31-éig használható fel.

A támogatás szempontjából kizárólag 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 funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A támogatásról, annak felhasználásáról követő 45 napon belül, de legkésőbb 2026. március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter számára.

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata a 1/2024. (I.15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete alapján a kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok részére egységesen 300.000 Ft összegű támogatást biztosít.

A támogatás összegét az önkormányzat költségvetésében bevételi és kiadási oldalon egyaránt tervezni szükséges.

Az önkormányzati támogatás összege a támogatói döntésnek megfelelően – összhangban az önkormányzat által nyújtott pénzbeli támogatásokról szóló 6/2017. (III.1.) számú önkormányzati rendelet (a továbbiakban: támogatási rendelet) előírásaival – valamely tevékenységhez, programhoz kötötten, „feladatalapú” támogatásként használható fel.

A támogatás támogatásként tovább nem adható.

A támogatás 300.000 Ft-os összegét az önkormányzat 2024. évi költségvetésében bevételként, államháztartáson belülről kapott egyéb működési célú támogatásként szükséges tervezni.

A támogatás összege az önkormányzat – támogatási szerződés 3. számú mellékletét képező – rendezvénytervében meghatározott programok és rendezvények költségeire használható fel. A szerződéshez mellékelt programterv alapján az abban szereplő rendezvényekre fordított 300.000 Ft-ot elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

Év közben lehetőség van rendelet-módosítás keretén belül az összeg alábbi felosztására is: 100.000 Ft fordítható a személyi juttatások (reprezentációs kiadás) költségeire és 200.000 Ft fordítható a dologi kiadásokra (rendezvény).

Az Önkormányzatnak 2024.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 4.469 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között szükséges tervezni.

A 2024. évi módosított költségvetés bevételi főösszege a 2024. évi a Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás **1.040.000 Ft-os** összege, feladatalapú támogatás **495.810 Ft-os** összege, az önkormányzat által biztosított támogatás **300.000 Ft-os** összege, a 2023. évi záró pénzkészlet **237.747 Ft-os** összege és a bankszámláján jóváírt kamatbevétel **4.469 Ft-os** összege (összesen 2.078.026 Ft).

### **Kiadások tervezése**

A 2024. évi feladatalapú támogatás a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására fordítható. A felhasználás szempontjából kizárólag 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 funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A felhasználási kritériumok figyelembevételével a támogatás összegét az önkormányzat az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek kiadásaira kívánja felhasználni.

A 2024. évi feladatalapú támogatásból a költségvetésben kiadási oldalon 495.810 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

A 300.000 Ft önkormányzati támogatást elsősorban dologi kiadások előirányzataként szükséges előirányozni.

Az önkormányzatnak 2024.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 4.469 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

Az Önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetés bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is 2.078.026 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2024. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2024. évi költségvetés I. számú módosítás előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. tájékoztató kimutatásban.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztett határozati javaslatot vitassa meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2024. 05 06 Budapest Főváros XV. Kerületi  
Szerb Önkormányzat  
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

.....  
Budapest Főváros XV. kerületi  
Szerb Önkormányzat  
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2024. 04. 30.

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2024. 05 06

Aláírás: .....

Aláírás: .....

### Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat elnöke  
XV. kerületi jegyző megbízottja

### Mellékletek:

- 1.sz. melléklet 2024.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása
- 2.sz. melléklet 2024.évi költségvetés I. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban
- 3.sz. melléklet 2024.évi költségvetés I. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban
- 4.sz. melléklet 2024.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve





| Megnevezés   | 2024. évi eredeti előirányzat |                        |                  |                  | Változás (+/-)   |                        |                  |                | 2024. évi I. sz. mód. előirányzat |                        |                  |                  | Ft |
|--|-------------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|------------------------|------------------|------------------|----|
|  | Kötelező feladat              | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen         | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen       | Kötelező feladat                  | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen         |    |
| 1  | 2                             | 3                      | 4                | 5                | 6                | 7                      | 8                | 9              | 10                                | 11                     | 12               | 13               |    |
| <b>A. Működési bevételek</b>                                 |                               |                        |                  |                  |                  |                        |                  |                |                                   |                        |                  |                  |    |
| I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről       | 1 040 000                     | 0                      | 0                | 1 040 000        | 795 810          | 0                      | 0                | 795 810        | 1 835 810                         | 0                      | 0                | 1 835 810        |    |
| 1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről     | 1 040 000                     |                        |                  |                  | 795 810          |                        |                  | 795 810        | 1 835 810                         |                        |                  | 1 835 810        |    |
| - nemzeti és önkormányzat működési támogatása                | 1 040 000                     |                        |                  | 1 040 000        |                  |                        |                  | 0              | 1 040 000                         |                        |                  | 1 040 000        |    |
| - nemzeti és önkormányzat feladat alapú támogatása           |                               |                        |                  | 0                | 495 810          |                        |                  | 495 810        | 495 810                           |                        |                  | 495 810          |    |
| - helyi önkormányzattól kapott támogatás                     |                               |                        |                  | 0                | 300 000          |                        |                  | 300 000        | 300 000                           |                        |                  | 300 000          |    |
| II. Közhatalmi bevételek                                     |                               |                        |                  | 0                | 4 469            |                        |                  | 4 469          | 4 469                             |                        |                  | 4 469            |    |
| III. Működési bevételek                                      |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  |                |                                   |                        |                  |                  |    |
| IV. Működési c. átvett pénzeszk.                             |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  |                |                                   |                        |                  |                  |    |
| <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>800 279</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>800 279</b> | <b>1 840 279</b>                  | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 840 279</b> |    |
| <b>B. Felhalmozási bevételek</b>                             |                               |                        |                  |                  |                  |                        |                  |                |                                   |                        |                  |                  |    |
| I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről          |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              |                                   |                        |                  | 0                |    |
| II. Felhalmozási bevétel                                     |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              |                                   |                        |                  | 0                |    |
| III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.                      |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              |                                   |                        |                  | 0                |    |
| <b>B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</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>800 279</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>800 279</b> | <b>1 840 279</b>                  | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 840 279</b> |    |
| <b>C. Finanszírozási bevételek</b>                           |                               |                        |                  |                  |                  |                        |                  |                |                                   |                        |                  |                  |    |
| I. Beföldi finanszírozási bevétel                            | 237 747                       | 0                      | 0                | 237 747          | 0                |                        |                  | 0              | 237 747                           |                        |                  | 237 747          |    |
| 1. Maradvány igénybevétele                                   | 237 747                       | 0                      | 0                | 237 747          | 0                |                        |                  | 0              | 237 747                           |                        |                  | 237 747          |    |
| - előző évi költségvetési maradvány igénybevétele            | 237 747                       |                        |                  | 237 747          |                  |                        |                  | 0              | 237 747                           |                        |                  | 237 747          |    |
| <b>C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)</b> | <b>237 747</b>                | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>237 747</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>237 747</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>237 747</b>   |    |
| <b>Bevételek mindösszesen: (A+B+C)</b>                       | <b>1 277 747</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 277 747</b> | <b>800 279</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>800 279</b> | <b>2 078 026</b>                  | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>2 078 026</b> |    |



| Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2024. évi költségvetés I. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban |                               |                        |                  |                  |                  |                        |                  |                |                  |                        |                               |                  |    |
|--|-------------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|----|
| Megnevezés   | 2024. évi eredeti előirányzat |                        |                  |                  |                  | Változás (+/-)         |                  |                |                  |                        | 2024. évi I. mód. előirányzat |                  | Ft |
|  | Kötelező feladat              | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen         | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig. feladat | Összesen       | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig. feladat              | Összesen         |    |
| 1  | 2                             | 3                      | 4                | 5                | 6                | 7                      | 8                | 9              | 10               | 11                     | 12                            | 13               |    |
| <b>A. Működési kiadások</b>  |                               |                        |                  |                  |                  |                        |                  |                |                  |                        |                               |                  |    |
| I. Személyi juttatások   | 0                             |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              | 0                |                        |                               | 0                |    |
| II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó  |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              | 0                |                        |                               | 0                |    |
| III. Dologi kiadások   | 1 277 747                     |                        |                  | 1 277 747        | 800 279          |                        |                  | 800 279        | 2 078 026        |                        |                               | 2 078 026        |    |
| IV. Ellátottak pénzbeli juttatási  |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              | 0                |                        |                               | 0                |    |
| V. Egyéb működési célú kiadások  |                               |                        |                  | 0                | 0                |                        |                  | 0              | 0                |                        |                               | 0                |    |
| <b>A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)</b>   | <b>1 277 747</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 277 747</b> | <b>800 279</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>800 279</b> | <b>2 078 026</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>2 078 026</b> |    |
| <b>B. Felhalmozási kiadások</b>  |                               |                        |                  |                  |                  |                        |                  |                |                  |                        |                               |                  |    |
| I. Beruházások   | 0                             |                        |                  | 0                | 0                |                        |                  | 0              | 0                |                        |                               | 0                |    |
| II. Felújítások  |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              | 0                |                        |                               | 0                |    |
| III. Egyéb felhalmozási kiadások   |                               |                        |                  | 0                |                  |                        |                  | 0              | 0                |                        |                               | 0                |    |
| <b>B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>         |    |
| <b>Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)</b>   | <b>1 277 747</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 277 747</b> | <b>800 279</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>800 279</b> | <b>2 078 026</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>2 078 026</b> |    |
| <b>C. Finanszírozási kiadások</b>  |                               |                        |                  |                  |                  |                        |                  |                |                  |                        |                               |                  |    |
| I. Belföldi finanszírozási kiadás  | 0                             | 0                      | 0                | 0                |                  |                        |                  |                |                  |                        |                               | 0                |    |
| <b>C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>         |    |
| <b>Kiadások mindösszesen: (A+B+C)</b>  | <b>1 277 747</b>              | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>1 277 747</b> | <b>800 279</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>800 279</b> | <b>2 078 026</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>2 078 026</b> |    |



## Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2024. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

| Sor-<br>szám     | Megnevezés   | Ft      |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          |           |
|------------------|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------|---------|----------|----------|----------|-----------|
|                  |  | Január  | Február | Március | Április | Május   | Június  | Július  | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen |           |
| <b>BEVÉTELEK</b> |  |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          |           |
| 1.               | Működési célú tám. államházt. belülről             | 520 000 | 0       | 0       | 247 905 | 0       | 520 000 | 0       | 247 905   | 300 000    | 0       | 0        | 0        | 0        | 1 835 810 |
| 2.               | - nemzeti és önkormányzat működési tám.            | 520 000 |         |         |         |         | 520 000 |         |           |            |         |          |          |          | 1 040 000 |
| 3.               | - nemzeti és önkormányzat feladat alapú tám.       |         |         |         | 247 905 |         |         |         | 247 905   |            |         |          |          |          | 495 810   |
| 4.               | - helyi önkormányzattól kapott támogatás           |         |         |         |         |         |         |         |           | 300 000    |         |          |          |          | 300 000   |
| 5.               | Közhatalmi bevételek                               |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 6.               | Működési bevételek                                 |         |         | 4 469   |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 4 469     |
| 7.               | Műk. c. átvett pénzeszk.                           |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 8.               | <b>Működési bevételek összesen: (1+...+7)</b>      | 520 000 | 0       | 4 469   | 247 905 | 0       | 520 000 | 0       | 247 905   | 300 000    | 0       | 0        | 0        | 0        | 1 840 279 |
| 9.               | Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről   |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 10.              | Felhalmozási bevétel                               |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 11.              | Felhalmozási 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        | 0         |
| 13.              | Belföldi finanszírozási bevételek                  |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          |           |
| 14.              | Maradvány igénybevétele                            |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          |           |
| 15.              | - előző évi költségvetési maradv. igénybev.        | 237 747 |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          |           |
| 16.              | <b>Finanszírozási bevételek összesen: (13)</b>     | 237 747 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0          | 0       | 0        | 0        | 0        | 237 747   |
| 17.              | <b>Bevételek mindösszesen: (8+12+16)</b>           | 757 747 | 0       | 4 469   | 247 905 | 0       | 520 000 | 0       | 247 905   | 300 000    | 0       | 0        | 0        | 0        | 2 078 026 |
| <b>KIADÁSOK</b>  |  |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          |           |
| 18.              | Személyi juttatások                                |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 19.              | Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó    |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 20.              | Dologi kiadások                                    | 17 132  | 17 132  | 38 651  | 222 000 | 222 000 | 222 000 | 222 000 | 222 000   | 222 000    | 222 000 | 222 000  | 222 000  | 229 111  | 2 078 026 |
| 21.              | Ellátottak pénzbeli juttatási                      |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 22.              | Egyéb működési célú kiadások                       |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 23.              | <b>Működési kiadások összesen (18+...+22)</b>      | 17 132  | 17 132  | 38 651  | 222 000 | 222 000 | 222 000 | 222 000 | 222 000   | 222 000    | 222 000 | 222 000  | 222 000  | 229 111  | 2 078 026 |
| 24.              | Beruházások  |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 25.              | Felújítások  |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 26.              | Egyéb felhalmozási kiadások                        |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 27.              | <b>Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)</b> | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0          | 0       | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 28.              | Finanszírozási kiadások                            |         |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |          | 0         |
| 29.              | <b>Finanszírozási kiadások összesen: (28)</b>      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0          | 0       | 0        | 0        | 0        | 0         |
| 30.              | <b>Kiadások mindösszesen: (23+27+29)</b>           | 17 132  | 17 132  | 38 651  | 222 000 | 222 000 | 222 000 | 222 000 | 222 000   | 222 000    | 222 000 | 222 000  | 222 000  | 229 111  | 2 078 026 |

