



Ülésszám: HÖ 1/.....-02/2025.

Az ülés időpontja: 2025. február 14.

1.

**Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat
2024. évi költségvetés III. sz. módosítása**

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:

Az önkormányzatnak 2024.06.30-ig a bankszámláján jóváírt összegek 13.283 Ft, 2024.09.30-ig a bankszámláján jóváírt összegek 12.892 Ft, 2024.12.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 6.850 Ft, összesen: 33.025 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között, míg kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

Az önkormányzatnak a készpénzes kiadások teljesítésekor 10 Ft kerekítési különbözete keletkezett, melynek összegét bevételi oldalon egyéb működési bevételek között, míg kiadási oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

A teljesítési adatok alapján módosításra van szükség a 2024. évi Működési támogatás előirányzatában. A munkaadókat terhelő járulékok kiemelt előirányzatra 25.000 Ft-ot szükséges elkülöníteni a személyi juttatások kiemelt előirányzat terhére. A dologi kiadások kiemelt előirányzatra 13.847 Ft-ot szükséges elkülöníteni a személyi juttatások kiemelt előirányzat terhére.

A Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024. december 31-i OTP folyószámláján a Záró egyenleg 717.402 Ft volt.

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

Budapest, 2025. február 13.



Kuzma István

Kuzma István
elnök

Előkészítésért felelős szervezeti egység(ek):

Közigazdasági Főosztály 2025. 02. 13.

Aláírás:.....

Háttéranyag a Közigazdasági Főosztályon található.

- Mellékletek:**
1. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024.évi költségvetés III. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása
 2. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024.évi költségvetés III. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban
 3. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024.évi költségvetés III. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban
 4. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024.évi költségvetés III. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Az előterjesztést kapják:

XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselői

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2024. évi költségvetésről szóló 13/2024. (II.14.) HÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 3.737.789 Ft-ban

kiadási főösszegét 3.737.789 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek 2.329.874 Ft

Finanszírozási bevételek 1.407.915 Ft

3. A költségvetés kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési célú kiadás:

Személyi juttatások 479.772 Ft

Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó 69.000 Ft

Dologi jellegű kiadás 3.079.017 Ft

Egyéb működési célú kiadások 0 Ft

Felhalmozási kiadások:

Beruházások 110.000 Ft

4. A határozat 3. pontjában meghatározott

a) a bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását tartalmazó 1. sz. melléklet,

b) bevételi előirányzatokat feladatonkénti bontásban tartalmazó 2. sz. melléklet,

c) a kiadási előirányzatokat feladatonkénti bontásban tartalmazó 3. sz. melléklet,

d) a bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási ütemtervét tartalmazó 4. sz. melléklet helyébe ezen határozat 1-4. sz. mellékletei lépnek.

5. Jelen határozat 2025. hó napjától lép hatályba.

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetés III. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása												
KIADÁSOK				2024. évi II. sz. mód. előirányzat	Változás +,-	2024. évi III. sz. mód. előirányzat	BEVÉTELEK		2024. évi II. sz. mód. előirányzat	Változás +,-	2024. évi III. sz. mód. előirányzat	
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG												
I. Működési kiadások							II. Működési bevételek					
1. Személyi juttatások				518 619	-38 847	479 772	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 296 839	-12 439	2 284 400	
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				44 000	25 000	69 000	10. Közhatalmi bevételek					
3. Dologi kiadások				3 032 135	46 882	3 079 017	11. Működési bevételek			45 474	45 474	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök					
5. Egyéb működési célú kiadások				0		0						
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)				3 594 754	33 035	3 627 789	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)		2 296 839	33 035	2 329 874	
							működési egyenleg		-1 297 915	0	-1 297 915	
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG												
III. Felhalmozási kiadások							IV. Felhalmozási bevételek					
6. Beruházások				110 000		110 000	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0			
7. Felújítások							14. Felhalmozási bevételek		0			
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások							15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0			
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)				110 000	0	110 000	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)		0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)				3 704 754	33 035	3 737 789	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)		2 296 839	33 035	2 329 874	
							Bevételi egyenleg		-1 407 915			
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG												
V. Finanszírozási kiadás							VI. Finanszírozási bevétel		1 407 915		1 407 915	
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)							C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)		1 407 915		1 407 915	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)				3 704 754	33 035	3 737 789	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)		3 704 754	33 035	3 737 789	

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024. évi költségvetés II. sz. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban												
Megnevezés	2024. évi II. sz. mód. előirányzat				Változás (+/-)				2024. évi III. sz. mód. előirányzat			
	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
A. Működési bevételek												
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 284 400	0		2 284 400	0	0	0	0	2 284 400	0	0	2 284 400
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	2 284 400			2 284 400	0			0	2 284 400			2 284 400
- nemzeti költségvetési támogatás	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzeti költségvetési támogatás feladatalapú támogatása	944 400			944 400	0			0	944 400			944 400
- helyi önkormányzatoktól kapott támogatás	300 000			300 000	0			0	300 000			300 000
II. Közhatalmi bevételek					0			0	0			0
III. Működési bevételek	12 439			12 439	33 035			33 035	45 474			45 474
IV. Működési c. átvett pénzeszk.					0			0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	2 296 839	0	0	2 296 839	33 035	0	0	33 035	2 329 874	0	0	2 329 874
B. Felhalmozási bevételek												
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				0				0				0
II. Felhalmozási bevétel				0				0				0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				0				0				0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	2 296 839	0	0	2 296 839	33 035	0	0	33 035	2 329 874	0	0	2 329 874
C. Finanszírozási bevételek												
I. Belföldi finanszírozási bevétel	1 407 915	0	0	1 407 915	0			0	1 407 915			1 407 915
I. Maradvány igénybevétele	1 407 915	0	0	1 407 915	0			0	1 407 915			1 407 915
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 407 915			1 407 915				0	1 407 915			1 407 915
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	1 407 915	0	0	1 407 915	0	0	0	0	1 407 915	0	0	1 407 915
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	3 704 754	0	0	3 704 754	33 035	0	0	33 035	3 737 789	0	0	3 737 789

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024. évi költségvetés III. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban													
Megnevezés		2024. évi II. sz. mód. előirányzat				Változás (+/-)				2024. évi III. sz. mód. előirányzat			
		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
A. Működési kiadások													
I. Személyi juttatások		518 619			518 619	-38 847			-38 847	479 772			479 772
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó		44 000			44 000	25 000			25 000	69 000			69 000
III. Dologi kiadások		3 032 135			3 032 135	46 882			46 882	3 079 017			3 079 017
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási		0			0	0			0	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások		0			0	0			0	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)		3 594 754	0	0	3 594 754	33 035	0	0	33 035	3 627 789	0	0	3 627 789
B. Felhalmozási kiadások													
I. Beruházások		110 000			110 000	0			0	110 000			110 000
II. Felújítások					0				0	0			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások					0				0	0			0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)		110 000	0	0	110 000	0	0	0	0	110 000	0	0	110 000
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)		3 704 754	0	0	3 704 754	33 035	0	0	33 035	3 737 789	0	0	3 737 789
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás		0	0	0	0								0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)		0	0	0	0								0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)		3 704 754	0	0	3 704 754	33 035	0	0	33 035	3 737 789	0	0	3 737 789

Ft

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2024. évi költségvetés III. sz. módosítás bevételei és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve														
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú tám. államházt. beltről	520 000	0	0	472 200	0	520 000	0	472 200	300 000	0	0	0	2 284 400
2.	- nemzeti-ségi önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzeti-ségi önkormányzat feladat-alapú tám.				472 200				472 200					944 400
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás									300 000				300 000
5.	Közhatalmi bevételek													0
6.	Működési bevételek			12 439								33 035		45 474
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	520 000	0	12 439	472 200	0	520 000	0	472 200	300 000	0	0	33 035	2 329 874
9.	Felhalm. célú tám. államháztartáson beltről													0
10.	Felhalmozási bevétel													0
11.	Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0
12.	Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)	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.	1 407 915												
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13)	1 407 915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 407 915
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	1 927 915	0	12 439	472 200	0	520 000	0	472 200	300 000	0	0	33 035	3 737 789
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások	1 546	9 766	14 878	1 781	49 000	49 000	49 000	49 000	49 000	49 000	147 619	10 182	479 772
19.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	4 000		5 000		9 000		9 000		9 000		8 000	25 000	69 000
20.	Dologi kiadások	63 194	158 262	154 167	74 414	188 000	188 000	188 000	188 000	188 000	188 000	1 265 793	235 187	3 079 017
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások					1 176 412						-1 176 412		0
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	68 740	168 028	174 045	76 195	1 422 412	237 000	246 000	237 000	246 000	237 000	245 000	270 369	3 627 789
24.	Beruházások						110 000							110 000
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
27.	Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)	0	0	0	0	0	110 000	0	0	0	0	0	0	110 000
28.	Finanszírozási kiadások													0
29.	Finanszírozási kiadások összesen: (28)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	Kiadások mindösszesen: (23+27+29)	68 740	168 028	174 045	76 195	1 422 412	347 000	246 000	237 000	246 000	237 000	245 000	270 369	3 737 789



Ülésszám: HÖ 1/.....-02/2025.

Az ülés időpontja: 2025. február 14.

2. ELŐTERJESZTÉS

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi Költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. 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 2025. évi költségvetési határozatát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésének értelmében a 2025. évi költségvetésről szóló határozat-tervezetet a nemzetiségi önkormányzat elnöke 2025. február 15-ig nyújtja be a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének.

A Horvát Önkormányzat a Költségvetési törvény 9. 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 2022. évi népszámlálási adatok alapján ezen a jogcímen a Horvát Önkormányzat 2025-ben 1.040.000 Ft támogatásra jogosult.

A támogatást két egyenlő részletben, 2025. január 31-ig és 2025. június 30-ig kerül folyósításra, mely 2025. 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 fentiek alapján a Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

Bevételek tervezése

A működési támogatás kizárólag a helyi nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő - az Njtv. 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működési és a 2.4.2. pont szerinti nemzetiségi feladatok ellátását biztosító működési és felhalmozási jellegű kiadásokra fordítható. A támogatás szempontjából kizárólag a 011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége, a 084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása, a 083080 Nemzetiségi média-tartalom-szolgáltatás és támogatása, a 082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése, a 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Bevételeként szükséges tervezni a Generali Biztosító Zrt kártérítési összegét (150.000 Ft), mely a Horvát Önkormányzat által bérelt helyiség 2024. évi beázása kapcsán megítélt összeg.

A 2025. évi költségvetés megalkotása során a Horvát Önkormányzat év végi pénzkészletét költségvetési maradványként szükséges kezelni.

Tájékoztatom a képviselőket, hogy a Horvát Önkormányzat bankszámláján 2024. december 31-i záró pénzkészlet 717.402 Ft.

A Horvát Önkormányzat maradványa az alábbi feladattal/elszámolási kötelezettséggel terhelt támogatásokat tartalmazza:

- 2024. évi központi költségvetésből nyújtott (944.400 Ft) feladatalapú támogatásból fennmaradt 79.885 Ft, mely 2025. december 31-ig használható fel,
- 2024. évi központi költségvetésből nyújtott (1.040.000 Ft) működési támogatásból fennmaradt 63.931 Ft, 2025. januárban a járulék, víz- és csatorna számla, villamosenergia számla, Palota Holding helyiségbérleti díj számla kiegyenlítésére használtunk fel,
- Horvátországtól kapott (1.176.412 Ft) támogatásból fennmaradt 372.407 Ft, melyből 23.000 Ft járulék kifizetésre került felhasználásra 2025. januárban,
- Saját forrás a 2024. évi kamatokkal (45.464 Ft) és kerekítéssel együtt 201.179 Ft.

A XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételi főösszege a 2025. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás összege, 1.040.000 Ft, a Generali Biztosító Zrt kártérítési összege, 150.000 Ft, valamint a költségvetési maradvány összege, 717.402 Ft.

A XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetésében tervezhető bevételek összege 1.907.402 Ft.

Kiadások tervezése

A működési támogatás kizárólag a helyi nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő - az Njtv. 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működési és a 2.4.2. pont szerinti nemzetiségi feladatok ellátását biztosító működési és felhalmozási jellegű kiadásokra fordítható. A támogatás szempontjából kizárólag a 011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége, a 084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása, a 083080 Nemzetiségi média-tartalom-szolgáltatás és támogatása, a 082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése, a 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A támogatás az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet fogalomrendszerében működési és felhalmozási célú kiadásokra is felhasználható.

A Horvát Önkormányzat a 2025. évi költségvetésében személyi juttatásként a vélelmezett magáncélú beszélgetés 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 a Horvát Önkormányzat.

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

A Horvát Önkormányzat részére 2020-ban a Horvát Köztársaságon kívüli Horvátok Központi Állami Hivatala által folyósított támogatási összeg maradványa (372.407 Ft), 2025. június 30-ig használható fel.

Beruházási kiadásként kerül megtervezésre a Generali Biztosító Zrt kártérítési összege (150.000 Ft) melyből az Önkormányzat által bérelt helyiség javítását, korszerűsítését tervezi megvalósítani a Horvát Önkormányzat.

A Horvát Önkormányzat 2025. évi kiadásainak tervezésénél a fentiekben részletezett jogszabályi előírások betartását és a Horvát Önkormányzat likviditásának folyamatos fenntartását biztosító, kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátását szolgáló tervszámok kerültek meghatározásra.

A XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetésében tervezhető kiadások összege 1.907.402 Ft.

Összegzés

A Horvát Önkormányzat a 2025. évi költségvetés bevételét, és ehhez igazodva a kiadásokat is 1.907.402 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2025. évi költségvetés biztosítja a Horvát Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2025. évi költségvetés előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra a Horvát Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. mellékletben.

A Horvát 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 kimutattat tartalmazza.

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

Budapest, 2025. február 13.



Kuzma István

Kuzma István
elnök

Előkészítésért felelős szervezeti egység(ek):

Közigazgatási Főosztály

2025. 02. 13.

Aláírás:.....

Háttéranyag a Közigazgatási Főosztályon található.

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása
2. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételi előirányzat feladatonkénti bontásban
3. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetés kiadási előirányzat feladatonkénti bontásban
4. sz. melléklet: Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási ütemterve

Az előterjesztést kapják:

XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselői

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetésének
bevételi összességét 1.907.402 Ft-ban
kiadási összességét 1.907.402 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési célú kiadás:

Személyi juttatások	120 000 Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	28.000 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.236.995 Ft
Egyéb működési célú kiadások	372.407 Ft

Felhalmozási kiadások

Beruházások	150.000 Ft
-------------	------------

3. a 2025. évi költségvetés

- a) bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását az 1. sz. melléklet
- b) bevételi előirányzatát feladatonkénti bontásban a 2. sz. melléklet
- c) kiadási előirányzatát feladatonkénti bontásban a 3. sz. melléklet
- d) bevételi és kiadási az előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4. sz. melléklet tartalmazza.

4. 2025. évben az Áht. 24. § (4) b) pontjában szereplő többéves kihatással járó döntése nincs.

5. 2025. évi költségvetésében az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatást nem nyújt.

6. a költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint szabályozza:
- a) az önkormányzat 2025. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően, legkésőbb 2025. március 15-ig.
 - b) 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.
 - c) a Képviselő-testület felhatalmazza a XV. kerületi Horvát Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.
7. a képviselő-testület felhatalmazza XV. kerületi Horvát Önkormányzat elnökét 100.000 Ft értékhatár erejéig az „elnöki keret” felhasználására. A keret a felmerülő előre nem tervezhető kiadások teljesítésére használható fel. A felhasználásról a felhasználás összegének és jogcímének megjelölésével, az elnök a soron következő testületi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.
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 2025. február ... napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

Ft

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat			
2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása			
KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK
2025. évi eredeti előirányzat		2025. évi eredeti előirányzat	
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
I. Működési kiadások			II. Működési bevételek
1. Személyi juttatások		120 000	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó		28 000	10. Közhatalmi bevételek
3. Dologi kiadások		1 236 995	11. Működési bevételek
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	12. Működési célú átvett pénzeszközök
5. Egyéb működési célú kiadások		372 407	
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)		1 757 402	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)
			működési egyenleg
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
III. Felhalmozási kiadások			IV. Felhalmozási bevételek
6. Beruházások		150 000	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
7. Felújítások		0	14. Felhalmozási bevételek
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)		150 000	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		1 907 402	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)
			bevételi egyenleg
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG			
V. Finanszírozási kiadás		0	VI. Finanszírozási bevétel
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)		0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)		1 907 402	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)

Ft

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési bevételek				
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	0	0	1 040 000
1. 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	150 000			150 000
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 190 000	0	0	1 190 000
B. Felhalmozási bevételek				
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				
II. Felhalmozási bevétel				
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.				
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	1 190 000	0	0	1 190 000
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	717 402	0	0	717 402
1. Maradvány igénybevétele	717 402	0	0	717 402
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	717 402			717 402
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	717 402	0	0	717 402
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 907 402	0	0	1 907 402

Ft

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat
2025. évi költségvetés kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési kiadások				
I. Személyi juttatások	120 000			120000
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	28 000			28000
III. Dologi kiadások	1 236 995			1 236 995
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	372 407			372 407
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	1 757 402	0	0	1 757 402
B. Felhalmozási kiadások				
I. Beruházások	150 000			150 000
II. Felújítások				
III. Egyéb felhalmozási kiadások				
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	150 000	0	0	150 000
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 907 402	0	0	1 907 402
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 907 402	0	0	1 907 402

Budapest Főváros XV. kerületi Horvát Önkormányzat														
2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve														
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen (Ft)
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú tám. államházt. belülről													0
2.	- nemzeti költségvetési önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000
3.	- nemzeti költségvetési önkormányzat feladatalapú tám.													
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás													
5.	Közhatalmi bevételek													
6.	Működési bevételek	150 000												150 000
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	670 000	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	1 190 000
9.	Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													0
10.	Felhalmozási bevétel													0
11.	Felhalm. c. átvett pénzeszk.													0
12.	Felhalmozási bevételek összesen: (9+...+11)	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.	717 402												
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	717 402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	717 402
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	1 387 402	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	1 907 402
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások			30 000			30 000			30 000			30 000	120 000
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó			4 000			10 000			4 000			10 000	28 000
20.	Dologi kiadások	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	136 995	1 236 995
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0
22.	Egyéb működési célú kiadások	372 407												372 407
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	472 407	100 000	134 000	100 000	100 000	140 000	100 000	100 000	134 000	100 000	100 000	176 995	1 757 402
24.	Beruházások	50 000			50 000				50 000					150 000
25.	Felújítások													0
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
27.	Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)	50 000	0	0	50 000	0	0	0	50 000	0	0	0	0	150 000
28.	Finanszírozási kiadások													0
29.	Finanszírozási kiadások összesen: (28)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30.	Kiadások mindösszesen: (23+27+29)	522 407	100 000	134 000	150 000	100 000	140 000	100 000	150 000	134 000	100 000	100 000	176 995	1 907 402

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

KIADÁSOK	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	BEVÉTELEK	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások				II. Működési bevételek			
1. Személyi juttatások				9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	1 040 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				10. Közhatalmi bevételek			0
3. Dologi kiadások	1 040 000	1 040 000	1 040 000	11. Működési bevételek			150 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
5. Egyéb működési célú kiadások							
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 040 000	1 040 000	1 190 000
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	150 000
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások				IV. Felhalmozási bevételek			
6. Beruházások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
7. Felújítások			0	14. Felhalmozási bevételek			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	0	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 040 000	1 040 000	1 190 000
				<i>bevételi egyenleg</i>	0	0	150 000
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás			0	VI. Finanszírozási bevételek			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 040 000	1 040 000	1 190 000

