

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Szám: 1/110-4...../2025.

ELŐTERJESZTÉS

A XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a értelmében a vagyonról 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 XV. kerületi Bolgár Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) a 2024. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéséről az alábbi zárszámadást készítette:

I. Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat 2024-ben 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. 2024. 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 2024. évi költségvetését a Képviselő-testület 7/2024. (I.30.) BÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 1 710 080 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 2 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 3 177 908 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat képviselő-testülete az eredeti költségvetést elfogadó határozatában felhatalmazást adott az elnök számára a kiadási előirányzat főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott előirányzat-átcsoportosításra. Az Önkormányzat elnöke a 2024. évben 7 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási jogával.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2024-ben 3 177 908 Ft bevétele keletkezett.
Az összbevételen belül a bevételek megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja:

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat bevételei

Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Költségvetési bevételek	1 040 000	2 507 828	2 507 828	100,00
Finanszírozási bevételek	670 080	670 080	670 080	100,00
Összesen:	1 710 080	3 177 908	3 177 908	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 2 473 280 Ft összegben, valamint a bankszámlán jóváírt összegek utáni 34 548 Ft kamatbevétel.

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

- központi kezelésüként kapott működési támogatás 1 040 000 Ft
- központi kezelésüként kapott feladatalapú támogatás 1 133 280 Ft
- működési célú támogatás helyi önkormányzattól 300 000 Ft
- Összesen: 2 473 280 Ft

A finanszírozási bevétel soron jelenik meg az Önkormányzat előző évi maradványa, ami az alábbi támogatást tartalmazza:

- 2023. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás: 568 867 Ft
- 2023. évi saját forrás: 101 213 Ft.

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2024. évben 2 216 905 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 69,76%-os teljesülést mutat.
Az összkiadáson belül a kiadások megoszlását és a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését az alábbi táblázat mutatja.

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat kiadásai

Ft

Kiadások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Dologi kiadások	1 710 080	3 177 908	2 216 905	69,76
Kiadások összesen	1 710 080	3 177 908	2 216 905	69,76

1. Dologi kiadások

A dologi kiadások között az Önkormányzat működésével, illetve a 2024. évi munkatervében elfogadott feladatok ellátásával összefüggő költségek jelennek meg.

A dologi kiadások az alábbi jogcímeken és összegben merültek fel:

- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 190 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások	26 905 Ft
Összesen:	2 216 905 Ft

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevétele 3 177 908 Ft összegben 100 %-ban, kiadása 2 216 905 Ft összegben, 69,76 %-ban teljesült.

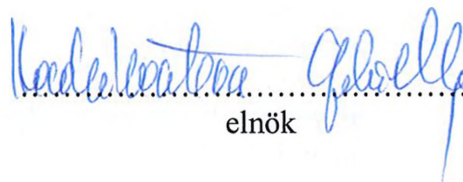
Az Önkormányzat gazdálkodása a 2024. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási zavar nem keletkezett.

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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás előterjesztett határozati javaslatát tárgyalja meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2025. 05.08.....

XV. ker. Bolgár
Önkormányzat
1153 Budapest
Bocskai u. 1-3.


elnök

Elkészítésért felelős:

Közigazdasági Főosztály

2025. 05.08.....

Aláírás: .....

Jegyző megbízottjának láttamozása 2025. 05.08.....

Aláírás: .....

Az előterjesztést kapják:

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat elnöke
a XV. kerületi jegyző megbízottja

Bör

Határozati javaslat:

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Képviselő-testülete dönt, hogy

1. a 7/2024. (II.2.) BÖ számú határozatával elfogadott 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
3 177 908 Ft bevétellel
2 216 905 Ft kiadással
961 003 Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.
2. a 2024. 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) költségvetési maradványát a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
3. 2024. 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 2025-2027. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.
4. Jelen határozat 2025. 05.08..... napjától lép hatályba

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2024. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása									
Ft									
KIADÁSOK	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %	BEVÉTELEK	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
I. Működési kiadások					II. Működési bevételek				
1. Személyi juttatások	0	0	0		13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 040 000	2 473 280	2 473 280	100,00
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	0	0		14. Közhatalmi bevételek				
3. Dologi kiadások	1 710 080	3 177 908	2 216 905	69,76	15. Működési bevételek		34 548	34 548	100,00
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0						
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 710 080	3 177 908	2 216 905	69,76	A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)	1 040 000	2 507 828	2 507 828	100,00
					működési egyenleg	-670 080	-670 080	-670 080	100,00
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
III. Felhalmozási kiadások					IV. Felhalmozási bevételek				
6. Beruházások	0	0	0		17. Felhalmozási bevételek				
7. Felújítások					18. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások					19. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről				
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	0	0	0		B1. Felhalmozási bevételek összesen: (17+...+19)	0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 710 080	3 177 908	2 216 905	69,76	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 040 000	2 507 828	2 507 828	100,00
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG									
V. Finanszírozási kiadások					VI. Finanszírozási bevételek				
9. Belföldi finanszírozás kiadásai					20. Belföldi finanszírozás bevételei				
10. Belföldi értékpapírok kiadásai					21. Belföldi értékpapírok bevételei				
11. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása					22. Maradvány igénybevétele	670 080	670 080	670 080	100,00
12. Külföldi finanszírozás kiadásai					23. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
					24. Külföldi finanszírozás bevételei				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (9+...+12)	0	0	0		C1. Finanszírozási bevételek összesen: (20+...+24)	670 080	670 080	670 080	100,00
					D1. Bevételi hiány				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 710 080	3 177 908	2 216 905	69,76	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1+D1)	1 710 080	3 177 908	3 177 908	100,00

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat												
2024. évi bevételeinek alakulása feladatonkénti bontásban												
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat				2024. évi módosított előirányzat				2024. évi teljesítés			
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államig. feladat	Összesen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
A. Működési bevételek												
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 040 000			1 040 000	2 473 280			2 473 280	2 473 280			2 473 280
1. Önkorm.működési támogatásai				0				0	0			0
2. Elvonások és befizetések bevételei				0				0				0
3. Műk. célú garancia- és kezességváll-ból szárm. megtérülések				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	2 473 280			2 473 280	2 473 280			2 473 280
II. Közhatalmi bevételek	0			0	0			0	0			0
III. Működési bevételek	0			0	34 548			34 548	34 548			34 548
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					34 548			34 548	34 548			34 548
2. Egyéb működési bevételek					0			0	0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0			0	0			0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000			1 040 000	2 507 828			2 507 828	2 507 828			2 507 828
B. Felhalmozási bevételek												
I. Felhalmozási bevételek	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. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0			0	0			0	0			0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	1 040 000			1 040 000	2 507 828			2 507 828	2 507 828			2 507 828
C. Finanszírozási bevételek												
I. Belföldi finanszírozási bevételek				0				0				0
II. Belföldi értékpapírok bevételei				0				0				0
III. Maradvány igénybevétele	670 080			670 080	670 080			670 080	670 080			670 080
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	670 080			670 080	670 080			670 080	670 080			670 080
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás				0				0				0
V. Külföldi finanszírozás bevételei				0				0				0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	670 080			670 080	670 080			670 080	670 080			670 080
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	1 710 080			1 710 080	3 177 908			3 177 908	3 177 908			3 177 908

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2024.évi kiadásainak alakulása feladatonkénti bontásban Ft												
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat				2024. évi módosított előirányzat				2024. évi teljesítés			
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Munkaadókat terhelő jár.és szoc. hozzájár.adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Dologi kiadások	1 710 080	0	0	1 710 080	3 177 908	0	0	3 177 908	2 216 905	0	0	2 216 905
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási		0	0	0		0	0	0		0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	1 710 080	0	0	1 710 080	3 177 908	0	0	3 177 908	2 216 905	0	0	2 216 905
B. Felhalmozási kiadások												
I. Beruházások	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Felújítások	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
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 710 080	0	0	1 710 080	3 177 908	0	0	3 177 908	2 216 905	0	0	2 216 905
C. Finanszírozási kiadások												
I. Belföldi finanszírozási kiadás	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
III. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 710 080	0	0	1 710 080	3 177 908	0	0	3 177 908	2 216 905	0	0	2 216 905

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2024. évi kiadásainak és bevételeinek alakulása COFOG számok szerinti bontásban			
Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	018030	084020	
Megnevezés	2024. évi teljesítés		
Engedélyezett álláshelyek száma (fő)		0	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	
KIADÁSOK			
A. Működési kiadások			
I. Személyi juttatások	0	0	0
ebből: - külső személyi juttatások			0
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	0	0	0
ebből:- egészségügyi hozzájárulás		0	0
- munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		0	0
III. Dologi kiadások	0	2 216 905	2 216 905
1. Készletbeszerzés	0	0	0
ebből: - szakmai anyagok beszerzése		0	0
- üzemeltetési anyagok		0	0
2. Kommunikációs szolgáltatás	0	0	0
ebből: -informatikai szolgáltatás		0	0
- egyéb kommunikációs szolgáltatás		0	0
3. Szolgáltatási kiadások	0	2 216 905	2 216 905
ebből: -bérleti és lízingsdíjak			0
- közüzemi díjak		0	0
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		0	0
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	2 190 000	2 190 000
- egyéb szolgáltatások	0	26 905	26 905
4. Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások	0	0	0
ebből: - reklám- és propagandakiadások		0	0
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0
ebből: - működési célú előzetesen felszámított általános fogalmi adó			0
- egyéb dologi kiadások			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül			0
2. Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0
3. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0
4. Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0
5. Tartalékok	0	0	0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	0	2 216 905	2 216 905
B. Felhalmozási kiadások			
I. Beruházások	0	0	0
ebből: - informatikai eszközök beszerzése	0	0	0
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése		0	0
- beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
II. Felújítások			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások			0
B. Felhalmozási kiadások összesen (21+22+23)	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	0	2 216 905	2 216 905
C. Finanszírozási kiadások			
I. Belföldi finanszírozási kiadás			0
II. Belföldi értékpapírok kiadásai			0
III. Külföldi finanszírozás kiadásai			0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	0	2 216 905	2 216 905

Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	018030	084020	
Megnevezés	2024. évi teljesítés		
BEVÉTELEK			
A. Működési bevételek			
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	2 473 280	2 473 280
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	2 473 280	2 473 280
Ebből: - működési támogatás		1 040 000	1 040 000
- feladatalapú támogatás		1 133 280	1 133 280
- önkormányzati támogatás		300 000	300 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0
1. Helyi adók			0
2. Gépjárműadó			0
3. Egyéb közhatalmi bevételek			0
III. Működési bevételek	0	34 548	34 548
1. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		34 548	34 548
2. Egyéb működési bevételek			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről			0
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			0
2. Működési célú átvett pénzeszközök			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0	2 507 828	2 507 828
B. Felhalmozási bevételek			
I. Felhalmozási bevételek	0	0	0
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
3. Felhalmozási célú pénzeszköztávétel	0	0	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0
1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	0	2 507 828	2 507 828
C. Finanszírozási bevételek			
Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek		
Kormányzati funkciók	018030		
I. Belföldi finanszírozási bevételek			0
II. Belföldi értékpapírok bevételei			0
III. Maradvány igénybevétele	670 080		670 080
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás			0
V. Külföldi finanszírozás bevételei			0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	670 080		670 080
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)			3 177 908

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2024. évben		
Ft		
Megnevezés	Pénzkészlet	
	2024. január 1-jén	2024. december 31-én
Lekötött bankbetétek		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
Forintszámlák	670 080	961 003
Devizaszámlák		
Pénzeszközök összesen	670 080	961 003

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2024. évi vagyonskimutatása			Ft
Megnevezés	Záró érték 2024. december 31-én		
	Bruttó	Nettó	
Eszközök			
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	
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			
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		0	
2.3. Forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
3. Tenyésztések			
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) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	
I. Készletek			
II. Értékpapírok			
C) Pénzeszközök	961 003	961 003	
I. Lekötött bankbetétek			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			
III. Forintszámlák	961 003	961 003	
IV. Devizasámlák			
V. Idegen pénzeszközök			
D) Követelések	0	0	
I. Költségvetési évben esedékes követelések			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások			
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	
Eszközök összesen	961 003	961 003	
Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök			
"0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya	224 980		
- Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök			
- Korlátozottan forgalomképes egyéb gépek, berendezések, felszerelések	224 980		

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2024. évi maradványkimutatása	
	Ft
Megnevezés	Összeg
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 177 908
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 216 905
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	961 003
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	670 080
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	670 080
A) Alaptevékenység maradványa	961 003
5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétele	0
8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadása	0
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C) Összes maradvány (A+B)	961 003
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa	961 003

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat

Szám:/2025.

Előterjesztés a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. 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

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. 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 2025. 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 2025. évi feladatalapú támogatás összegét.

A fentiek alapján a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat a 2025. évben 806.680 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 403.340 Ft kiutalása 2025. április 30-ig teljesül, a második részlet teljesítésére pedig 2025. augusztus 15-ig kerül sor.

A támogatás 2026. 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 felhasználását követő 45 napon belül, de legkésőbb 2027. március 15-éig szakmai és pénzügyi beszámolót kell benyújtani a miniszter számára.

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata a 5/2025. (II.28.) 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 2025. évi költségvetésben 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.

Az Önkormányzatnak 2025.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 7.628 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között szükséges tervezni.

A 2025. évi módosított költségvetés bevételi főösszege a 2025. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás **1.040.000 Ft-os** összege, feladatalapú támogatás **806.680 Ft-os** összege, az önkormányzat által biztosított támogatás **300.000 Ft-os** összege, a 2024. évi záró pénzkészlet **961.003 Ft-os** összege és a 2025. március 31-ig jóváírt **7.628 Ft-os** kamatbevétel összege (összesen **3.115.311 Ft**).

Kiadások tervezése

A 2025. 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 2025. évi feladatalapú támogatásból a költségvetésben kiadási oldalon 806.680 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

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

Az önkormányzatnak 2025.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 7.628 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

Az Önkormányzat 2025. 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 2025. évi költségvetés bevételeit, ehhez igazodva a kiadásokat is 3.115.311 Ft-os összegben tervezte meg.

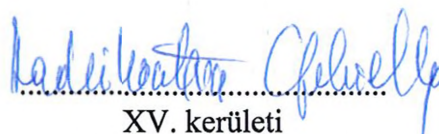
Összefoglalva megállapítható, hogy a 2025. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzeti és helyi közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2025. 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, 2025. 05.08

XV. ker. Bolgár
Önkormányzat
1153 Budapest
Bocskai u. 1-3.


XV. kerületi
Bolgár Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2025. 05.08

Aláírás: 

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2025. 05.08

Aláírás: 

Az előterjesztést kapják:

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat elnöke

XV. kerületi jegyző megbízottja

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása
- 2.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban
- 3.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban
- 4.sz. melléklet 2025.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Határozati javaslat:

A XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló 9/2025. (II.25.) BÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét 3.115.311 Ft-ban

kiadási főösszegét 3.115.311 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek

2.154.308 Ft



Finanszírozási bevételek

961.003 Ft

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

Működési célú kiadás:

Dologi jellegű kiadás

3.115.311 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. 05 hó 08 napjától lép hatályba.

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása

Ft

KIADÁSOK	2025. évi Eredeti előirányzat	Változás +,-	2025. évi I. sz. mód. előirányzat	BEVÉTELEK	2025. évi Eredeti előirányzat	Változás +,-	2025. évi I. sz. mód. előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások				II. Működési bevételek			
1. Személyi juttatások				9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 106 680	2 146 680
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				10. Közhatalmi bevételek			
3. Dologi kiadások	2 001 003	1 114 308	3 115 311	11. Működési bevételek	0	7 628	7 628
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				12. Működési célú átvett pénzeszközök			
5. Egyéb működési célú kiadások							
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	2 001 003	1 114 308	3 115 311	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 040 000	1 114 308	2 154 308
				<i>működési egyenleg</i>	<i>-961 003</i>	<i>0</i>	<i>-961 003</i>
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások				IV. Felhalmozási bevételek			
6. Beruházások				13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
7. Felújítások				14. Felhalmozási bevételek			
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)				B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 001 003	1 114 308	3 115 311	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 040 000	1 114 308	2 154 308
				<i>Bevételi egyenleg</i>	<i>-961 003</i>		
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás				VI. Finanszírozási bevétel	961 003		961 003
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 001 003	1 114 308	3 115 311	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	2 001 003	1 114 308	3 115 311

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft												
Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat				Változás (+/-)				2025. évi I. 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	1 040 000			1 040 000				0	2 146 680			2 146 680
1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000			1 040 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása	0			0	806 680			806 680	806 680			806 680
- helyi önkormányzattól kapott támogatás	0			0	300 000			300 000	300 000			300 000
II. Közhatalmi bevételek	0			0				0	0			0
III. Működési bevételek	0			0	7 628			7 628	7 628			7 628
IV. Működési c. átvett pénzeszk.	0			0				0	0			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 040 000	0	0	1 040 000	7 628	0	0	7 628	2 154 308	0	0	2 154 308
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)	1 040 000	0	0	1 040 000	7 628	0	0	7 628	2 154 308	0	0	2 154 308
C. Finanszírozási bevétel												
I. Belföldi finanszírozási bevétel	961 003	0	0	961 003	0			0	961 003			961 003
1. Maradvány igénybevétele	961 003	0	0	961 003	0			0	961 003			961 003
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	961 003			961 003	0			0	961 003			961 003
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	961 003	0	0	961 003	0	0	0	0	961 003	0	0	961 003
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	2 001 003	0	0	2 001 003	7 628	0	0	7 628	3 115 311	0	0	3 115 311

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban												
Ft												
Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat				Változás (+/-)				2025. évi I. 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				0				0	0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				0				0	0			0
III. Dologi kiadások	2 001 003			2 001 003	1 114 308			1 114 308	3 115 311			3 115 311
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási				0				0	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0			0				0	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	2 001 003	0	0	2 001 003	1 114 308	0	0	1 114 308	3 115 311	0	0	3 115 311
B. Felhalmozási kiadások												
I. Beruházások				0				0	0			0
II. Felújítások				0				0	0			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások				0				0	0			0
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	2 001 003	0	0	2 001 003	1 114 308	0	0	1 114 308	3 115 311	0	0	3 115 311
C. Finanszírozási kiadások												
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0								0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)	0	0	0	0								0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	2 001 003	0	0	2 001 003	1 114 308	0	0	1 114 308	3 115 311	0	0	3 115 311

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

[illegible]

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Ülés száma: 1/110-4/2025

Előterjesztés

Tisztelt Testület!

A 13/2025. (III.13.) BÖ sz. határozat módosítását javaslom az alábbiak szerint: A március 14-re tervezett néprajzi klubfoglalkozás a Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvodában elmaradt. A rendezvényre elkülönített 150.000 Ft-os költségkeret a 2025.évi működési támogatásból nem került felhasználásra.

Határozati javaslat:

A XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 13/2025. (III.13.) BÖ sz. határozatot módosítja az alábbiak szerint: A március 14-re tervezett néprajzi klubfoglalkozás a Bolgár Kétnyelvű Nemzetiségi Óvodában elmaradt. A rendezvényre elkülönített 150.000 Ft-os költségkeret a 2025.évi működési támogatásból nem került felhasználásra.

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

Budapest, 2025.

XV. ker. Bolgár
Önkormányzat
1153 Budapest
Bocskai u. 1-3.


Hadzsikosztova Gabriella
elnök

Bol

