

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat

Szám: ...1/84-3...../2026.

Előterjesztés a Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2025. évi költségvetésének II. 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:

1. A teljesítési adatok alapján szükséges előirányzat módosítás indoka és annak a költségvetési előirányzatokra gyakorolt hatása:

1.A 21/2025 (XI.14) , 22/2025 (XI.14) SZÖ sz. határozat személyi juttatások miatti költségek fedezetének biztosítása szükséges kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítással			
Rovat		Csökkenés	Növekedés
2025. évi Működési célú támogatás			
K1	Személyi juttatások		340.800 Ft
K3	Dologi Kiadások	340.800 Ft	
Jogszábai hivatkozás: 21/2025 (XI.14) , 22/2025 (XI.14) SZÖ.sz. határozat			

2. A teljesítési adatok alapján szükséges előirányzat módosítás indoka és annak a költségvetési előirányzatokra gyakorolt hatása:

1.A 25/2025(XI.14) sz. határozat laptop vásárlás miatti költségek fedezetének biztosítása szükséges kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítással			
Rovat		Csökkenés	Növekedés
2025. évi Működési célú támogatás			
K3	Dologi Kiadás	450.000 Ft	
K6	Beruházás		450.000 Ft
Jogszábai hivatkozás: 25/2025(XI.14).SZÖ.sz. határozat			

3. Az önkormányzat 2025-ben 3 Ft összegű pénzügyi teljesítéshez kapcsolódó kerekítésből adódó bevételt realizált, melyet bevételként a működési bevételek között, míg a kiadási oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

4. Az önkormányzatnak 2025.06.30-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 8.537 Ft, 2025.09.30-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 12.540 Ft, 2025.12.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 11.809 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között, míg kiadás oldalon dologi kiadásként szükséges tervezni.

5. Az önkormányzat 2025-ben 45.362 Ft összegű MVM energia elszámoláshoz kapcsolódó bevételt realizált, melyet bevételként a működési bevételek között, míg a kiadási 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.
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, 2026. 02.27.

Budapest Főváros XV. Kerületi
Szerb Önkormányzat
153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

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

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2026. 02.27.

Aláírás:

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet 02.27.

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2026. 02.27.

Aláírás:

Az előterjesztést kapják:

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

Mellékletek:

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

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló 8/2025. (II.25.) SZÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	2.525.720 Ft-ban
kiadási főösszegét	2.525.720 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek	1.907.791 Ft
Finanszírozási bevételek	617.929 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Személyi juttatások	340.800 Ft
Dologi jellegű kiadás	1.734.920 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 2026. II..... hó 27 napjától lép hatályba.

Bp.Főv.XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2025. évi költségvetés II. sz. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérleghesztő bemutatása										
										Ft
KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025. évi I.sz. mód. előirányzat	Változás +,-	2025. évi II.sz. mód. előirányzat	BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025. évi I.sz. mód. előirányzat	Változás +,-	2025. évi II.sz. mód. előirányzat	
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG										
I. Működési kiadások										
1. Személyi juttatások	245 546	0	340 800	340 800	9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 835 810	1 824 008	0	1 824 008	
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					10. Közhatalmi bevételek					
3. Dologi kiadások	758 068	2 447 468	-712 548	1 734 920	11. Működési bevételek	29 166	5 531	78 252	83 783	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					12. Működési célú átvett pénzeszközök					
5. Egyéb működési célú kiadások										
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 003 614	2 447 468	-371 748	2 075 720	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 864 976	1 829 539	78 252	1 907 791	
					működési egyenleg	861 362	-617 929	450 000	-167 929	
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG										
III. Felhalmozási kiadások										
6. Beruházások	481 180	0	450 000	450 000	13. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
7. Felújítások	0	0	0	0	14. Felhalmozási bevételek					
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	15. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)	481 180	0	450 000	450 000	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 484 794	2 447 468	78 252	2 525 720	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 864 976	1 829 539	78 252	1 907 791	
					Bevételi egyenleg	380 182	-617 929			
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG										
V. Finanszírozási kiadás										
					VI. Finanszírozási bevétel	237 747	617 929		617 929	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 484 794	2 447 468	78 252	2 525 720	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	2 102 723	2 447 468	78 252	2 525 720	

Bp.Főv.XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2025. évi költségvetés II. sz. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft												
Megnevezés	2024. évi teljesítés			2025. évi I.sz. mód. előirányzat			Változás (+/-)			2025. évi II.sz. mód. előirányzat		
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat
I.												
A. Működési bevételek												
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 835 810	1 824 008	0	0	1 824 008	0	0	0	0	1 824 008	0	0
I. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről		1 824 008			1 824 008				0	1 824 008		
- nemzeti- és önkormányzat működési támogatása	1 040 000	1 040 000			1 040 000				0	1 040 000		
- nemzeti- és önkormányzat feladatlapú támogatása	495 810	484 008			484 008				0	484 008		
- helyi önkormányzattól kapott támogatás	300 000	300 000			300 000				0	300 000		
II. Közhatalmi bevételek					0				0	0		
III. Működési bevételek	29 166	5 531			5 531	78 252			78 252	83 783		
IV. Működési c. átvett pénzeszk.					0				0	0		
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 864 976	1 829 539	0	0	1 829 539	78 252	0	0	78 252	1 907 791	0	0
B. Felhalmozási bevételek												
I. Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről					0				0			
II. Felhalmozási bevétel					0				0			
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.					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)	1 864 976	1 829 539	0	0	1 829 539	78 252	0	0	78 252	1 907 791	0	0
C. Finanszírozási bevételek												
I. Belföldi finanszírozási bevétel	237 747	617 929	0	0	617 929	0			0	617 929		
I. Maradvány igénybevétele	237 747	617 929	0	0	617 929	0			0	617 929		
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	237 747	617 929			617 929	0			0	617 929		
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	237 747	617 929	0	0	617 929	0	0	0	0	617 929	0	0
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	2 102 723	2 447 468	0	0	2 447 468	78 252	0	0	78 252	2 525 720	0	0

Bp.Főv.XV. kerületi Szerb Nemz. Önkormányzat 2025. évi költségvetés II. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban													
Ft													
Megnevezés	2024.évi teljesítés	2025. évi I.sz. mód. előirányzat				Változás (+/-)				2025. évi II.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
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1													
A. Működési kiadások													
I. Személyi juttatások	245 546	0			0	340 800			340 800	340 800			340 800
II. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó					0				0	0			0
III. Dologi kiadások	758 068	2 447 468			2 447 468	-712 548			-712 548	1 734 920			1 734 920
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)	1 003 614	2 447 468	0	0	2 447 468	-371 748	0	0	-371 748	2 075 720	0	0	2 075 720
B. Felhalmozási kiadások													
I. Beruházások		0			0	450 000			450 000	450 000			450 000
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	450 000	0	0	450 000	450 000	0	0	450 000
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	1 003 614	2 447 468	0	0	2 447 468	78 252	0	0	78 252	2 525 720	0	0	2 525 720
C. Finanszírozási kiadások													
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0								0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)	0	0	0	0	0								0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	1 003 614	2 447 468	0	0	2 447 468	78 252	0	0	78 252	2 525 720	0	0	2 525 720

Bp. Főv. XV. kerületi Szerb Nemz. Önkormányzat 2025. évi költségvetés II. sz. módosítás 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	520 000	0	0	242 004	0	520 000	0	242 004	300 000	0	0	0	1 824 008	
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.	520 000					520 000							1 040 000	
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladat alapú tám.				242 004				242 004					484 008	
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás									300 000				300 000	
5.	Közhatalmi bevételek													0	
6.	Működési bevételek			5 531									78 252	83 783	
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0	
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	520 000	0	5 531	242 004	0	520 000	0	242 004	300 000	0	0	78 252	1 907 791	
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.	617 929													
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13)	617 929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	617 929	
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	1 137 929	0	5 531	242 004	0	520 000	0	242 004	300 000	0	0	78 252	2 525 720	
KIADÁSOK															
18.	Személyi juttatások												340 800	340 800	
19.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó													0	
20.	Dologi kiadások	20 446	0	5 057	150 350	280 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	679 067	1 734 920	
21.	Ellátottak pénzbeli juttatási													0	
22.	Egyéb működési célú kiadások													0	
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	20 446	0	5 057	150 350	280 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 019 867	2 075 720	
24.	Beruházások												450 000	450 000	
25.	Felújítások													0	
26.	Egyéb felhalmozási kiadások													0	
27.	Felhalmozási kiadások összesen: (24+...+26)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	450 000	
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)	20 446	0	5 057	150 350	280 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 469 867	2 525 720	

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat

Szám: 1/84-3 /2026.

Előterjesztés

Budapest Főváros XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. évi költségvetési határozatát.

Az Áht. 24. § (3) bekezdésének értelmében a 2026. évi költségvetésről szóló határozat-tervezetet a nemzetiségi önkormányzat elnöke 2026. február 15-éig nyújtja be a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének.

A fentiek alapján a XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

Bevételek tervezése

Az Önkormányzat a Költségvetési törvény 9. melléklete alapján központi költségvetési támogatásként működési támogatásban részesül.

A működési támogatás fajlagos összege 676.000 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 az Önkormányzat 2025-ben 1.352.000 Ft támogatásra jogosult.

A támogatás folyósítására két egyenlő részletben, 2026. január 31-éig és 2026. június 30-áig kerül, sor, összege 2026. december 31-éig 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 2026. évi költségvetés megalkotása során az Önkormányzat év végi pénzkészletét költségvetési maradványként szükséges kezelni.

Tájékoztatom, hogy az Önkormányzat bankszámláján lévő 2025. december 31-i záró pénzkészlet 684.780 Ft.

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

- 2025. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás összegét (479.772 Ft), mely 2026. december 31-ig használható fel,
- 2024. évi saját forrás (kamat, kerekítés): 205.008 Ft.

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata a 18/2025. (XII.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 2026. 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).

A 2026. évi költségvetés bevételi főösszege a 2026. évi Költségvetési törvényben meghatározott működési támogatás összege, 1.352.000 Ft, önkormányzati támogatás 300.000 Ft valamint a költségvetési maradvány összege, 684.780 Ft. Mindezek alapján a 2026. évi költségvetésben tervezhető kiadások összege 2.336.780 Ft.

Kiadások tervezése

A központi költségvetésből nyújtott működési támogatás kizárólag a nemzetiségi önkormányzatok tevékenységével közvetlenül összefüggő – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Njtv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működésre és a Költségvetési törvény 9. mellékletének II. pontjában felsorolt nemzetiségi feladatok ellátására fordítható. A támogatás az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet fogalomrendszerében működési és felhalmozási célú kiadásokra is felhasználható.

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

Az Önkormányzat a 2026. évi költségvetésében dologi kiadásként az év közben megszervezésre kerülő rendezvényeinek kiadásait, a bérlet helyiségének bérleti díját, közös költségét, villamos energia kiadását, valamint a működésével kapcsolatban felmerülő költségek (pl. bankszámlaköltség) előirányzatát tervezi.

Az Önkormányzat 2026. 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 2026. évi költségvetés bevételeit, ehhez igazodva a kiadásokat is 2.336.780 Ft-os összegben tervezte meg.

Összefoglalva megállapítható, hogy a 2026. évi költségvetés biztosítja az Önkormányzat működőképességét és a kötelező nemzeti és közfeladatok ellátásához szükséges forrásokat.

A 2026. évi költségvetés előterjesztése során tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban, az előterjesztéshez csatolt 1. sz. mellékletben.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Áht. 29/A. §-a kimondja, hogy a nemzeti önkormányzat legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeit, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a költségvetési évet követő három évre. A fenti jogszabály előírása szerint a XV. kerületi Szerb Önkormányzatnak 2027-2029. években várható saját bevétele terhére adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége nem keletkezik.

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

Budapest, 2026. 02.27
Budapest Főváros XV. Kerületi
Szerb Önkormányzat
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.


.....
XV. kerületi
Szerb Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2026. „02.15” Aláírás: .....

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2026. „02.27” Aláírás: .....

1. számú határozati javaslat:

A XV. kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Áht. 29/A. §-a alapján az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2027-2029. évekre várható összegét nulla forintban állapítja meg.

2. számú határozati javaslat:

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

1. a XV. kerületi Szerb Önkormányzat 2026. évi költségvetésének

bevételei főösszegét	2.336.780 Ft-ban
kiadási főösszegét	2.336.780 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési kiadások	
Dologi jellegű kiadás	2.336.780 Ft

3. a 2026. 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. 2026. évben az Áht. 24. § (4) b) pontjában szereplő többéves kihatással járó döntése nincsen.

5. 2026. évi költségvetésében az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatást, nem nyújt.

6. a költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint szabályozza:

- a) az önkormányzat 2026. évi elemi költségvetését az elnök hagyja jóvá a költségvetési határozat elfogadását követően, legkésőbb 2026. március 15-ig.
- b) a képviselő-testület az előirányzat-módosítás jogát fenntartja, az előirányzat-átcsoportosítás jogát átruházza az elnökre. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör a költségvetési év végéig gyakorolható.
- c) a Képviselő-testület felhatalmazza a XV. kerületi Szerb Önkormányzat elnökét, hogy a költségvetésben előírt bevételt beszedje és a jóváhagyott kiadások szabályszerű teljesítéséről gondoskodjon.

7. E határozat 2026. 11..... hó 27 napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

Bp.Főv.XV.ker.Szerb Önkormányzat
 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

KIADÁSOK	2026. évi eredeti előirányzat	BEVÉTELEK	2026. évi eredeti előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
I. Működési kiadások		II. Működési bevételek	
1. Személyi juttatások		9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 652 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó	0	10. Közhatalmi bevételek	0
3. Dologi kiadások	2 336 780	11. Működési bevételek	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	12. Működési célú átvett pénzeszközök	0
5. Egyéb működési célú kiadások			
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	2 336 780	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 652 000
		<i>működési egyenleg</i>	-684 780
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG			
III. Felhalmozási kiadások		IV. Felhalmozási bevételek	
6. Beruházások	0	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	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 336 780	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 652 000
		<i>bevételi egyenleg</i>	-684 780
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG			
V. Finanszírozási kiadás	0	VI. Finanszírozási bevétel	684 780
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	684 780
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 336 780	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	2 336 780

Bp.Főv.XV.ker. Szerb Nemz.Önkormányzat
2026. évi költségvetés bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2026. 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	1 652 000			1 652 000
1. Egyéb működési c. tám. bev. államháztartáson belülről				
- nemzetiségi önkormányzat működési támogatása	1 352 000			1 352 000
- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú támogatása				
- helyi önkormányzattól kapott támogatás	300 000			300 000
II. Közhatalmi bevételek				
III. Működési bevételek				
IV. Működési c. átvett pénzeszk.				
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	1 652 000	0	0	1 652 000
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)	1 652 000	0	0	1 652 000
C. Finanszírozási bevétel				
I. Belföldi finanszírozási bevétel	684 780			684 780
1. Maradvány igénybevétele	684 780			684 780
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	684 780			684 780
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I)	684 780	0	0	684 780
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)	2 336 780	0	0	2 336 780

Bp.Főv.XV.ker.Szerb Nemz. Önkormányzat
2026. évi költségvetés kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat			
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5
A. Működési kiadások				
I. Személyi juttatások				0
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó				0
III. Dologi kiadások	2 336 780			2 336 780
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási				0
V. Egyéb működési célú kiadások	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	2 336 780	0	0	2 336 780
B. Felhalmozási kiadások				
I. Beruházások				
II. Felújítások				
III. Egyéb felhalmozási kiadások				
B. Felhalmozási kiadások összesen: (I+II+III)	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	2 336 780	0	0	2 336 780
C. Finanszírozási kiadások				
I. Belföldi finanszírozási kiadás				
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I)	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	2 336 780	0	0	2 336 780

Bp.Főv.XV.ker. Szerb Önkormányzat
2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak
felh. ütemterve

[illegible]

Bp.Főv.XV.ker.Szerb Önkormányzat
2026. évi költségvetés tájékoztató kimutatás

Ft

KIADÁSOK	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat	BEVÉTELEK	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési kiadások				II. Működési bevételek			
1. Személyi juttatások				9. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 352 000	1 352 000	1 352 000
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó				10. Közhatalmi bevételek			0
3. Dologi kiadások	1 352 000	1 352 000	1 352 000	11. Működési bevételek			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				12. Működési célú átvett pénzeszközök			0
5. Egyéb működési célú kiadások			0				
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)	1 352 000	1 352 000	1 352 000	A1. Működési bevételek összesen: (9+...+12)	1 352 000	1 352 000	1 352 000
				<i>működési egyenleg</i>	0	0	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
III. Felhalmozási kiadások				IV. Felhalmozási bevételek			
6. Beruházások				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)	0	0	0	B1. Felhalmozási bevételek összesen: (13+...+15)	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	1 352 000	1 352 000	1 352 000	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1)	1 352 000	1 352 000	1 352 000
				<i>bevételei egyenleg</i>	0	0	0
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
V. Finanszírozási kiadás				VI. Finanszírozási bevétel			
C. Finanszírozási kiadások összesen (V.)	0	0	0	C1. Finanszírozási bevételek összesen (VI.)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)	1 352 000	1 352 000	1 352 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)	1 352 000	1 352 000	1 352 000

