

Szám:1/41-5...../2026.

ELŐTERJESZTÉS

A XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. 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 beszámoló 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 2025. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéséről az alábbi zárszámadást készítette:

I. Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat 2025-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. 2025. 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 2025. évi költségvetését a Képviselő-testület 9/2025. (II.25.) BÖ számú határozatával fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 2 001 003 Ft-ban állapította meg.

Az Önkormányzat a költségvetési határozatát 2 alkalommal módosította, a módosítások eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 3 145 459 Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat képviselő-testülete az eredeti költségvetést elfogadó határozatában felhatalmazást adott az elnök számára a kiadási előirányzat főösszegének változatlanlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott előirányzat-átcsoportosításra.

Az Önkormányzat elnöke a 2025. évben 6 alkalommal élt előirányzat-átcsoportosítási jogával.

II. Bevételek alakulása

Az Önkormányzatnak 2025-ben 3 145 459 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	2 184 456	2 184 456	100,00
Finanszírozási bevételek	961 003	961 003	961 003	100,00
Összesen:	2 001 003	3 145 459	3 145 459	100,00

A költségvetési bevételek között jelennek meg az államháztartáson belüli működési célú támogatások 2 146 680 Ft összegben, valamint a bankszámlán jóváírt összegek utáni 37 776 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	806 680 Ft
- <u>működési célú támogatás helyi önkormányzattól</u>	<u>300 000 Ft</u>
Összesen:	2 146 680 Ft

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

- 2024. évi központi költségvetésből nyújtott feladatalapú támogatás:	825 242 Ft
- <u>2024. évi saját forrás:</u>	<u>135 761 Ft</u>
Összesen:	961 003 Ft

III. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat teljesített kiadásainak összege 2025. évben 2 771 611 Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 88,11%-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	2 001 003	3 145 459	2 771 611	88,11
Kiadások összesen	2 001 003	3 145 459	2 771 611	88,11

Dologi kiadások

A dologi kiadások között az Önkormányzat működésével, illetve a 2025. évi munkatervében elfogadott feladatok ellátásával összefüggő költségek jelennek meg.

Dologi kiadás egyéb szolgáltatások jogcímen **2 771 611 Ft** összegben merült fel.

IV. Összegzés

Fentiek figyelembe vételével az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevétele 3 145 459 Ft összegben 100 %-ban, kiadása 2 771 611 Ft összegben, 88,11%-ban teljesült.

Az Önkormányzat gazdálkodása a 2025. 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 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás előterjesztett határozati javaslatát tárgyalja meg és az abban foglaltakat fogadja el.

Budapest, 2026. ...V. 20.....

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

...Bodó László.....
elnök

Elkészítésért felelős:

Közgazdasági Főosztály

2026. ...05. 16⁵.....

Aláírás: ...Wolch.....

Jegyző megbízottjának láttamozása 2026. ...05. 20......

Aláírás: ...f.....

Az előterjesztést kapják:

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

Bok

Határozati javaslat:

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat Képviselő-testülete dönt, hogy

1. a 9/2025. (II.25.) BÖ számú határozatával elfogadott 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát
3 145 459 Ft bevétellel
2 771 611 Ft kiadással
373 848 Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.
2. a 2025. 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. mellékletszerint hagyja jóvá.
3. 2025. 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 2026-2028. évekre saját bevételeinek összegét és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségét nulla forintban állapítja meg.
4. Jelen határozat 2026. ...V.20... napjától lép hatályba

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Tejlesztés %	BEVÉTELEK			2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Tejlesztés %
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG												
II. Működési bevételek												
1. Személyi juttatások		0	0	0		13. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről			1 040 000	2 146 680	2 146 680	100,00
2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó		0	0	0		14. Közhatalmi bevételek			0	0	0	
3. Dologi kiadások		2 001 003	3 145 459	2 771 611	88,11	15. Működési bevételek			0	37 776	37 776	100,00
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0		16. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről			0	0	0	
5. Egyéb működési célú kiadások		0	0	0								
A. Működési kiadások összesen: (1+...+5)		2 001 003	3 145 459	2 771 611	88,11	A1. Működési bevételek összesen: (13+...+16)			1 040 000	2 184 456	2 184 456	100,00
						<i>működési egyenleg</i>			-961 003	-961 003	-670 080	69,73
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG												
III. Felhalmozási kiadások												
6. Beruházások		0	0	0		IV. Felhalmozási bevételek						
7. Felújítások						17. Felhalmozási bevételek						
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						18. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről						
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)		0	0	0		19. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről						
B. Felhalmozási kiadások összesen (6+...+8)		0	0	0		20. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		2 001 003	3 145 459	2 771 611	88,11	21. Felhalmozási bevételek összesen: (17+...+19)			0	0	0	0
						KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1)			1 040 000	2 184 456	2 184 456	100,00
C. FINANSZIROZÁSI MÉRLEG												
V. Finanszírozási kiadások												
9. Belföldi finanszírozás kiadásai						VI. Finanszírozási bevételek						
10. Belföldi értékpapírok kiadásai						20. Belföldi finanszírozás bevételei						
11. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása						21. Belföldi értékpapírok bevételei			961 003	961 003	961 003	100,00
12. Külföldi finanszírozás kiadásai						22. Maradvány igénybevétele						
						23. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása						
C. Finanszírozási kiadások összesen: (9+...+12)		0	0	0		24. Külföldi finanszírozás bevételei			961 003	961 003	961 003	100,00
						C1. Finanszírozási bevételek összesen: (20+...+24)			961 003	961 003	961 003	100,00
						D1. Bevételek hiány						
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C)		2 001 003	3 145 459	2 771 611	88,11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A1+B1+C1+D1)			2 001 003	3 145 459	3 145 459	100,00

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi kiadásainak és bevételeinek alakulása COFOG számok szerinti bontásban			Ft
Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	018030	084020	
Megnevezés	2025. évi teljesítés		
Engedélyezett álláshelyek száma (fő)		0	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	
KIADÁSOK			
A. Működési kiadások			
I. Személyi juttatások	0	0	0
II. Munkáltatót terhelő jár.és szociális hozzájár.adó	0	0	0
III. Dologi kiadások	0	2 771 611	2 771 611
1. Készletbeszerzés	0	0	0
2. Kommunikációs szolgáltatás	0	0	0
3. Szolgáltatási kiadások	0	2 771 611	2 771 611
- egyéb szolgáltatások	0	2 771 611	2 771 611
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	0	2 771 611	2 771 611
B. Felhalmozási kiadások			
I. Beruházások	0	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	2 771 611	2 771 611
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	2 771 611	2 771 611

Feladat/ Bev. És Kiad	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	Összesen
Kormányzati funkciók	018030	084020	
Megnevezés	2025. évi teljesítés		
BEVÉTELEK			
A. Működési bevételek			
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	2 146 680	2 146 680
6. Egyéb működési célú támogatások	0	2 146 680	2 146 680
<i>Ebből: - működési támogatás</i>		1 040 000	1 040 000
<i>- feladatalapi támogatás</i>		806 680	806 680
<i>- önkormányzati támogatás</i>		300 000	300 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0
III. Működési bevételek	0	37 776	37 776
I. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		37 776	37 776
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről			0
A. Működési bevételek összesen: (I+II+III+IV)	0	2 184 456	2 184 456
B. Felhalmozási bevételek			
I. Felhalmozási bevételek	0	0	0
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0
B. Felhalmozási bevételek összesen: (I+II+III)	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen: (A+B)	0	2 184 456	2 184 456
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	961 003		961 003
IV. Központi irányító szervi támogatás folyósítás			0
V. Külföldi finanszírozás bevételei			0
C. Finanszírozási bevételek összesen: (I+II+III+IV+V)	961 003		961 003
Bevételek mindösszesen: (A+B+C)			3 145 459

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat pénzeszközeinek változása 2025. évben		
Ft		
Megnevezés	Pénzkészlet	
	2025. január 1-jén	2025. december 31-én
Lekötött bankbetétek		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
Forintszámlák	961 003	373 848
Devizaszámlák		
Pénzeszközök összesen	961 003	373 848

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi vagyonkimutatása		Ft	
Megnevezés	Záró érték 2025. 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. Tenyészállatok			
4. Beruházások, felújítások			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
1. Tartós részesedés			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (forgalomképes)			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	
I. Készletek			
II. Értékpapírok			
C) Pénzeszközök	373 848	373 848	
I. Lekötött bankbetétek			
II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek			
III. Forintszámlák	373 848	373 848	
IV. Devizaszámlák			
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 eszkozoldali elszámolások	0	0	
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	
Eszközök összesen	373 848	373 848	
Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök			
"0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya	224 980		
- Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök	0		
- Korlátozottan forgalomképes egyéb gépek, berendezések, felszerelések	224 980		

XV. kerületi Bolgár Önkormányzat 2025. évi maradványkimutatása	
	Ft
Megnevezés	Összeg
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 184 456
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 771 611
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-587 155
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	961 003
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	961 003
A) Alaptevékenység maradványa	373 848
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
C) Összes maradvány (A+B)	373 848
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa	373 848

XV. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat

Szám: 1/41-5 /2026.

Előterjesztés a XV. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2026. 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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. 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 2026. évi feladatalapú támogatás összegét.

A fentiek alapján a Budapest Főváros XV. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat a 2026. évben 1.059.258 Ft összegű feladatalapú költségvetési támogatásban részesül, melynek folyósítása két egyenlő részletben történik a Kincstár útján. Az első részlet, 529.659 Ft kiutalása 2026. április 30-ig teljesül, a második részlet teljesítésére pedig 2026. 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.

Az Önkormányzatnak 2026.03.31-ig a bankszámláján jóváírt összegek után 3.477 Ft kamatbevétele keletkezett, melyet bevételként a működési bevételek között szükséges tervezni.

A 2026. évi költségvetés **2.025.848 Ft**-os bevételi főösszege, feladatalapú támogatás **1.059.258 Ft**-os és a bankszámláján jóváírt kamatbevétel **3.477 Ft**-os összegével **3.088.583 Ft**-ra módosul.

Kiadások tervezése

A 2026. 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 2026. évi feladatalapú támogatásból a költségvetésben kiadási oldalon 1.059.258 Ft-ot dologi kiadások előirányzataként szükséges tervezni.

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 bevételét, ehhez igazodva a kiadásokat is **3.088.583 Ft**-os összegben tervezte meg.

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

A 2026. 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, 2026. *U 20*

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

Benedek István Gyulovics
Budapest Főváros XV. kerületi
Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

Témafelelős: Közgazdasági Főosztály 2026. *U 19*

Aláírás: *U 19*

Egyeztetésre megküldve: Polgármesteri Kabinet

Jegyző megbízottjának láttamozása: 2026. *05.20.*

Aláírás: *R. f.*

Az előterjesztést kapják:

Budapest Főváros XV. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
XV. kerületi jegyző megbízottja

Mellékletek:

- 1.sz. melléklet 2026.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása
- 2.sz. melléklet 2026.évi költségvetés I. módosítás bevételi előirányzata feladatonkénti bontásban
- 3.sz. melléklet 2026.évi költségvetés I. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban
- 4.sz. melléklet 2026.évi költségvetés I. módosítás bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

Határozati javaslat:

A Budapest Főváros XV. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2026. évi költségvetésről szóló 14/2026. (I.23.) BNÖ határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. a Budapest Főváros XV. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének

bevételi főösszegét	3.088.583 Ft-ban
kiadási főösszegét	3.088.583 Ft-ban

állapítja meg.

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

Működési bevételek	2.714.705 Ft
Finanszírozási bevételek	373.878 Ft

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

Működési célú kiadás:	
Dologi jellegű kiadás	3.088.583 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. ...^V... hó ...²⁰... napjától lép hatályba.

Ban

XV. kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2026. évi költségvetés I. sz. módosítás kiadási előirányzata feladatonkénti bontásban																		
Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat					Változás (+/-)					2026. évi I. sz. mód. előirányzat						
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	6	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	7	8	9	10	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
A. Működési kiadások																		
I. Személyi juttatások	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
III. Dologi kiadások	2 771 611	2 025 848			2 025 848	2 025 848	1 062 735			1 062 735	3 088 583			3 088 583	3 088 583			3 088 583
IV. Ellátottak pénzbeli juttatási					0	0	0			0	0			0	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0				0	0	0			0	0			0	0			0
A. Működési kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	2 771 611	2 025 848	0	0	2 025 848	2 025 848	1 062 735	0	0	1 062 735	3 088 583	0	0	3 088 583	3 088 583	0	0	3 088 583
B. Felhalmozási kiadások																		
I. Beruházások	0				0	0	0			0	0			0	0			0
II. Felújítások					0	0	0			0	0			0	0			0
III. Egyéb felhalmozási kiadások					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	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások mindösszesen (A+B)	2 771 611	2 025 848	0	0	2 025 848	2 025 848	1 062 735	0	0	1 062 735	3 088 583	0	0	3 088 583	3 088 583	0	0	3 088 583
C. Finanszírozási kiadások																		
I. Belföldi finanszírozási kiadás	0	0	0	0	0	0	0			0	0			0	0			0
C. Finanszírozási kiadások összesen: (I+II+III+IV)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások mindösszesen: (A+B+C)	2 771 611	2 025 848	0	0	2 025 848	2 025 848	1 062 735	0	0	1 062 735	3 088 583	0	0	3 088 583	3 088 583	0	0	3 088 583

Ft

XV. Kerületi Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetés I. 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													0
2.	- nemzetiségi önkormányzat működési tám.	676 000					676 000							1 352 000
3.	- nemzetiségi önkormányzat feladatalapú tám.			529 629					529 629					1 059 258
4.	- helyi önkormányzattól kapott támogatás									300 000				300 000
5.	Közhatalmi bevételek													
6.	Működési bevételek		3 477											3 477
7.	Műk. c. átvett pénzeszk.													0
8.	Működési bevételek összesen: (1+...+7)	676 000	0	3 477	529 629	0	676 000	0	529 629	300 000	0	0	0	2 714 735
9.	Felhalim. célú tám. államháztartáson belülről													0
10.	Felhalmozási bevétel													0
11.	Felhalim. 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.	373 848												
16.	Finanszírozási bevételek összesen: (13+...+15)	373 848	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373 848
17.	Bevételek mindösszesen: (8+12+16)	1 049 848	0	3 477	529 629	0	676 000	0	529 629	300 000	0	0	0	3 088 583
KIADÁSOK														
18.	Személyi juttatások								0					0
19.	Munkáltatói terhelő jár. és szoc. hozzájár. adó													0
20.	Dologi kiadások	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 381	3 088 583
21.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
22.	Egyéb működési célú kiadások													0
23.	Működési kiadások összesen (18+...+22)	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 381	3 088 583
24.	Beruházások													0
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	0	0
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)	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 382	257 381	3 088 583