2. számú napirendhez

E L Ő T E R J E S Z T É S

Budapest Főváros II. Kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 14-i rendes ülésére

Tárgy: **2026. évi költségvetés módosítása (a 2026. évi önkormányzati támogatás és a 2026. évi feladatalapú támogatás beemelése a költségvetésbe)**

Készítette:
Virág Ildikó
nemzetiségi referens

A napirend tárgyalása zárt ülést nem igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatásul közlöm, hogy Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat Ellenőrző Bizottsága a 2026. április 16-i ülésén döntött a 2025. évi önkormányzati pályázati támogatások elszámolásáról és a 2026. évi önkormányzati pályázati támogatások odaítéléséről az alábbiak szerint:

- a 41/2026.(IV.16.) határozatával elfogadta az önkormányzat 2025. évi **900.000 Ft** pályázati támogatásának felhasználásáról szóló elszámolást, és
- az 51/2026.(IV.16.) határozatával **900.000 Ft** pályázati támogatásban részesítette önkormányzatunkat, amelyet az alábbi feladatokra használhat fel:

Feladat	Összeg
„Vuk Karadzsity" szerb ifjúsági tábor megszervezése	350.000 Ft
„Suncokret" drámapedagógiai műhely megszervezése	100.000 Ft
Ösztöndíj pályázat szerb tanulók részére	100.000 Ft
Szerb ifjúsági festőkolónia megszervezése	350.000 Ft
Összesen	**900.000 Ft**

További jó hír, hogy a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. honlapjára felkerült a települési és területi nemzetiségi önkormányzatok részére megállapított 2026. évi feladatalapú költségvetési támogatás összege, amely szerint a Budapest Főváros II. Kerületi Szerb Önkormányzat **399.720 Ft** támogatásban részesült.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §. (1) bekezdése úgy rendelkezik, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – az Áht. 34. § (2) - (3) bekezdésében meghatározott kivétellel – a képviselő-testület dönt.

A jogszabály ugyanezen paragrafusának (5) bekezdése rögzíti, hogy a fenti előírást a nemzetiségi önkormányzat bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására is alkalmazni kell azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete gyakorolja.

A nemzetiségi önkormányzat 2026. évi költségvetéséről a 14/2026.(II.12.) SzÖT határozat rendelkezik, melynek jelen módosítására a 2026. évi önkormányzati támogatás és a 2026. évi feladatalapú támogatás beemelése miatt kerül sor.

A módosítás számszerű részletezését feladatonként az 1-2. határozati javaslat, összesítve a 3. határozati javaslat 1-3. melléklete tartalmazza.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslatok elfogadására.

Határozati javaslatok

1. **A 2026. évi önkormányzati támogatás beemelése a költségvetésbe**

...../2026.(.....) SzÖT határozat

Budapest Főváros II. Kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. május ...-i ülésén írásbeli előterjesztés alapján úgy dönt, hogy a 2026. évi költségvetésébe beemeli a 2026. évi önkormányzati támogatást, és a 14/2026.(II.12.) SzÖT határozatát az alábbiak szerint módosítja:

Megnevezés	Forrás	Összeg
BEVÉTELEK		
Működési bevételek		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	*2026. évi önkormányzati támogatás*	*900.000 Ft*
Összesen		900.000 Ft
Bevételek összesen		**900.000 Ft**
KIADÁSOK		
Működési kiadások		
Dologi kiadások		
Üzemeltetési anyagok	*2026. évi önkormányzati támogatás*	*354.331 Ft*
Szállítási szolgáltatások	*2026. évi önkormányzati támogatás*	*350.000 Ft*
Egyéb szolgáltatások	*2026. évi önkormányzati támogatás*	*100.000 Ft*
Előzetesen felszámított ÁFA	*2026. évi önkormányzati támogatás*	*95.669 Ft*
Összesen		900.000 Ft
Kiadások összesen		**900.000 Ft**

Ennek értelmében a 2026. évi költségvetésének
Bevételi főösszegét: 2.596.958,- Ft összegben
Kiadási főösszegét: 2.596.958,- Ft összegben állapítja meg.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

2. **A 2026. évi feladatalapú támogatás beemelése a költségvetésbe**

...../2026.(.....) SzÖT határozat

Budapest Főváros II. Kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. május ...-i ülésén írásbeli előterjesztés alapján úgy dönt, hogy a 2026. évi költségvetésébe beemeli a 2026. évi feladatalapú támogatást, és a 14/2026.(II.12.) SzÖT határozatát az alábbiak szerint módosítja:

Megnevezés	Forrás	Összeg
BEVÉTELEK		
Működési bevételek		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű előirányzattól	*2026. évi feladatalapú támogatás*	*399.720 Ft*
Összesen		399.720 Ft
Bevételek összesen		**399.720 Ft**
KIADÁSOK		
Működési kiadások		
Dologi kiadások		
Egyéb szolgáltatások	*2026. évi feladatalapú támogatás*	*349.720 Ft*
Előzetesen felszámított ÁFA	*2026. évi feladatalapú támogatás*	*50.000 Ft*
Összesen		399.720 Ft
Kiadások összesen		**399.720 Ft**

Ennek értelmében a 2026. évi költségvetésének
Bevételi főösszegét: 2.996.678,- Ft összegben
Kiadási főösszegét: 2.996.678,- Ft összegben állapítja meg.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

3. **A 2026. évi módosított költségvetés elfogadása**

...../2026.(.....) SzÖT határozat
Budapest Főváros II. Kerületi Szerb Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. május ...-i ülésén írásbeli előterjesztés alapján úgy dönt, hogy a 2026. évi módosított költségvetését a határozat 1-3. melléklete szerint fogadja el.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

A határozatok elfogadása egyszerű többségű szavazati arányt igényel.

Budapest, 2026. április 23.

dr. Lásztity Jovánka
elnök s.k.

2026. évi költségvetési mérleg

(forintban)

Sor.	Kiadási előirányzat-csoport megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi érvényes előirányzat	2026. évi aktuális előirányzat	**2026. évi előterjesztett előirányzat**	Sor.	Bevételi előirányzat-csoport megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi érvényes előirányzat	2026. évi aktuális előirányzat	**2026. évi előterjesztett előirányzat**
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Személyi juttatások					1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 352 000	1 352 000	1 352 000	2 651 720
2	Munkaadókat terh. járulékok, szociális hozzájárulási adó					2	Közhatalmi bevételek				
3	Dologi kiadások	1 696 958	1 696 958	1 696 958	2 996 678	3	Működési bevételek				
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					4	Működési célú átvett pénzeszközök				
5	Elvonások és befizetések										
6	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre										
7	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre										
8	Tartalékok										
9	Egyéb működési célú kiadások										
I.	**Működési költségvetési kiadások összesen**	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**	**I.**	**Működési költségvetési bevételek összesen**	**1 352 000**	**1 352 000**	**1 352 000**	**2 651 720**
10	Beruházások					5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
11	Felújítások					6	Felhalmozási bevételek				
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások					7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
II.	**Felhalmozási költségvetési kiadások összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**II.**	**Felhalmozási költségvetési bevételek összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**
III.	**Költségvetési kiadások összesen (I.+II.)**	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**	**III.**	**Költségvetési bevételek összesen (I.+II.)**	**1 352 000**	**1 352 000**	**1 352 000**	**2 651 720**
13	Finanszírozási kiadások					8	Maradvány igénybevétele	344 958	344 958	344 958	344 958
						9	Egyéb finanszírozási bevételek				
IV.	**Finanszírozási kiadások összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**IV.**	**Finanszírozási bevételek összesen**	**344 958**	**344 958**	**344 958**	**344 958**
V.	**Kiadások összesen (III.+ IV.+V.)**	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**	**V.**	**Bevételek összesen (III.+IV.+V.)**	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**

2026. évi költségvetési kiadási előirányzatok közgazdasági bontásban
(forintban)

Ssz.	Kiadás jogcíme	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi érvényes előirányzat	2026. évi aktuális előirányzat	**2026. évi előterjesztett előirányzat**
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások összesen:**	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**
1.1	Személyi juttatások				
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó				
1.3	Dologi kiadások összesen	1 696 958	1 696 958	1 696 958	2 996 678
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások	**0**	**0**	**0**	**0**
1.5.1	Nemzetközi kötelezettségek				
1.5.2	Elvonások és befizetések				
1.5.3	Műk.c.garancia- és kezességváll-ból származó kifizetés áht-n belülre				
1.5.4	Műk.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre				
1.5.5	Műk.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre				
1.5.6	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre				
1.5.7	Műk.c.garancia- és kezességváll-ból származó kifizetés áht-n kívülre				
1.5.8	Műk.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre				
1.5.9	Árkiegészítések, ártámogatások				
1.5.10	Kamattámogatások				
1.5.11	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre				
1.5.12	Tartalékok				
2.	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1	Beruházások				
2.2	Felújítások				
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	**0**	**0**	**0**	**0**
2.3.1	Felh.c.garancia- és kezességváll-ból származó kifizetés áht-n belülre				
2.3.2	Felh.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre				
2.3.3	Felh.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre				
2.3.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre				
2.3.5	Felh.c.garancia- és kezességváll-ból származó kifizetés áht-n kívülre				
2.3.6	Felh.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre				
2.3.7	Lakástámogatás				
2.3.8	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak				
2.3.9	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre				
	Költségvetési kiadások (1 + 2)	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**
3.	**Finanszírozási kiadások**				
3.1	Belföldi finanszírozás kiadásai				
3.2	Külföldi finanszírozás kiadásai				
3.3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
3.4	Váltókiadások				
	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N (1 + 2 + 3)	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**
	Halmozódás (K915) miatti levonás:				
Halmozódás mentes K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N		**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**

2026. évi költségvetési bevételi előirányzatok közgazdasági bontásban
(forintban)

Ssz.	Bevétel jogcíme	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi érvényes előirányzat	2026. évi aktuális előirányzat	**2026. évi előterjesztett előirányzat**
1	2	3	4	5	6
I.	**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**1 352 000**	**1 352 000**	**1 352 000**	**2 651 720**
1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 352 000**	**1 352 000**	**1 352 000**	**2 651 720**
1.1	Önkormányzat működési támogatása				
1.2	Elvonások és befizetések bevételei				
1.3	Műk. c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
1.4	Műk. c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.5	Műk. c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 352 000	1 352 000	1 352 000	2 651 720
2.	**Közhatalmi bevételek**				
3.	**Működési bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1	Készletértékesítés ellenértéke				
3.2	Szolgáltatások ellenértéke				
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
3.4	Tulajdonosi bevételek - Önk-i többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék				
3.5	Ellátási díjak				
3.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
3.7	Általános forgalmi adó visszatérítése				
3.8	Kamatbevételek				
3.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
3.10	Biztosító által fizetett kártérítés				
3.11	Egyéb működési bevételek				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
4.1	Műk. c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
4.2	Műk. c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
4.3	Műk. c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi				
4.4	Műk. c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
4.5	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
II.	**FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
1.2	Felh. c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
1.3	Felh. c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
1.4	Felh. c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
1.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1	Immateriális javak értékesítése				
2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.4	Részesedések értékesítése				
2.5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1	Felh. c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				
3.2	Felh.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
3.3	Felh.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi				
3.4	Felh.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
3.5	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Költségvetési bevételek (I. + II.)	**1 352 000**	**1 352 000**	**1 352 000**	**2 651 720**
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**344 958**	**344 958**	**344 958**	**344 958**
1.	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**344 958**	**344 958**	**344 958**	**344 958**
1.1	Belföldi finanszírozás bevételei				
1.2	Maradvány igénybevétele	344 958	344 958	344 958	344 958
2.	**Külföldi finanszírozás bevételei**				
3.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
4.	**Váltóbevételek**				
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I. + II. + III.)	**1 696 958**	**1 696 958**	**1 696 958**	**2 996 678**