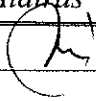


ELŐTERJESZTÉSa **Képviselő-testület/ Bizottság***

2020. év július hónap 2. napján tartandó ülésére

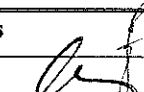
Előterjesztés tárgya: Rendeletalkotás az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**Összeállító:**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Buzás Lászlóné	gazdasági vezető	

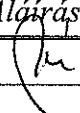
Egyeztetve (Polgármesteri Hivatal):

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
-	-	-

Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Somogyiné dr. Szatmári Nóra	JTP főosztályvezető-helyettes	
dr. Kóródi-Juhász Zsolt	JTP főosztályvezető	

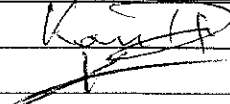
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Buzás Lászlóné	gazdasági vezető	


Jegyzői törvényességi ellenőrzés:

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
dr. Ronyecz Róbert	jegyző	

Tájékoztatva:

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Kőrös Péter	alpolgármester	
Kassai Dániel	tanácsnok	

Előterjesztő:

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Szaniszló Sándor	polgármester	

Tárgyalja: valamennyi bizottság, PVÖ**Javasolt meghívott:** könyvvizsgálóA határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges/ nem szükséges*.Az előterjesztés zárt kezelését kérjük/ nem kérjük*.

<u>nyilvános ülés / zárt ülés*</u>		
Mötv.46. § (2) bekezdés a)	46. § (2) bekezdés b)	46. § (2) bekezdés c)
egyszerű többség / <u>minősített többség*</u>		
Kt. SZMSZ 49. § 1. pontja	egyéb jogszabály: Mötv. 50. §-a	
hatáskör jogalapja		
Kt. SZMSZ§ bekezdés	egyéb jogszabály: Mötv. 42. § 1. pontja	
* megfelelő rész aláhúzendó		

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti és besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti 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 veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17.§ (3) bekezdése értelmében, valamint a veszélyhelyzet megszűnését követően a veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és az egészségügyi készenlétekről szóló törvény alapján, ha a helyi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek a Magyar Államkincstár felé december 31-ei fordulónappal eleget tettek a 2019. évi éves beszámoló készítési kötelezettségüknek, melynek megfelelően került összeállításra a zárszámadásról szóló rendelettervezet.

A zárszámadási rendelettervezet megküldésre került az Önkormányzat könyvvizsgálója részére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, valamint az alábbi rendeletalkotási és határozati javaslat elfogadására.

Rendeletalkotási javaslat:

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete megalkotja az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló/2020. (.....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: polgármester

Határidő: 2020. július 10.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (III.03.) önkormányzati rendelet módosítása során a maradvány előirányzatosításáról.

Felelős: polgármester

Határidő: 2020. július 2.

Budapest, 2020 JÜN 15.



Szaniszló Sándor
polgármester

- Mellékletek:
- 1.) Rendelettervezet
 - 2.) Rendelettervezet mellékletei
 - 3.) Előzetes hatásvizsgálati lap
 - 4.) A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerinti belső kontrollrendszer minőségét értékelő intézményvezetői nyilatkozatok
 - 5.) Könyvvizsgálói jelentés

**Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Önkormányzata Képviselő-testületének**

...../2020. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. § Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi költségvetésének végrehajtását az Önkormányzat vonatkozásában **25.949.589.839,- Ft bevétellel és 22.144.222.468,- Ft kiadással** - ebből az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában 10.027.731.250,- Ft bevétellel és 9.822.012.370,- Ft kiadással - elfogadja.

2. § A 2019. évi költségvetés végrehajtásának részletezését a 4.§-ban felsorolt mellékletek tartalmazzák.

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat **maradványát 3.599.648.491,- Ft-ban**, az általa irányított költségvetési szervek maradványát 205.718.880,- Ft-ban állapítja meg, e rendelet 19. melléklete szerint.

(2) Az intézmények bizonylattal alátámasztott, kötelezettséggel és feladattal terhelt maradványai felülvizsgálatra kerültek. A maradvány előirányzatosítása az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (III.03.) önkormányzati rendelet módosítása útján történik.

4. § E rendeletnek

1. az 1. melléklete az Önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok bontásban, kiemelt előirányzatonként;

2. a 2. melléklete az Önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok bontásban, kiemelt előirányzatonként;

3. a 3. melléklete az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét;

4. a 4. melléklete az általános tartalékot és a működési céltartalékokat, ezen belül a Humán céltartalékokat, valamint felhalmozási célú céltartalékokat;

5. az 5. melléklete az Önkormányzat városfejlesztéssel és vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadásait;

6. a 6. melléklete az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és kiemelt előirányzati bontásban;

7. a 7. melléklete az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és kiemelt előirányzati bontásban;

8. a 8. melléklete a létszámadatokat költségvetési szervenként;

9. a 9. melléklete az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait jogcímenként;

21

10. a 10. melléklete a hazai és Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait;
11. a 11. melléklete az Önkormányzat 2019. évi pénzeszközeinek változását;
12. a 12. melléklete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kormányzati funkció szerinti bontásban;
13. a 13. melléklete az Önkormányzat 2019. évben adott közvetett támogatásait;
14. a 14. melléklete az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit;
15. a 15. melléklete az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait beruházásonként és felújításonként;
16. a 16. melléklete az Önkormányzat 2019. évi mérlegét;
17. a 17. melléklete az Önkormányzat 2019. évi eredménykimutatását;
18. a 18. melléklete az Önkormányzat vagyonkimutatását;
19. a 19. melléklete az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek maradványainak kimutatását;
20. a 20. melléklete az Önkormányzat által nyújtott egyéb működési célú támogatásokat;
21. a 21. melléklete az Önkormányzat által nyújtott egyéb felhalmozási célú támogatásokat;
22. a 22. melléklete az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek adatait tartalmazza.

5. § Ez a rendelet a kihirdetésének napjánórákor lép hatályba.

Budapest, 2020. július 2.

Szaniszló Sándor
polgármester

dr. Ronyecz Róbert
jegyző

Általános indokolás

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletét.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a rendelkezik a rendelet előzetes hatásvizsgálatának szükségességéről.

Társadalmi hatása abban áll, hogy a zárszámadásról szóló rendelet alapján a gazdálkodás nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról és fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági, költségvetési hatása, hogy a 2019. évi maradvány jóváhagyását követően a 2020. évi költségvetési rendelet módosítása útján a maradvány összegei előirányozatosításra kerülnek. A rendelet egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be.

A rendelet megalkotásának környezeti és egészségügyi következménye nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása a közzétételi kötelezettségben áll.

Megalkotásának szükségessége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei: A zárszámadási rendelet az Áht. 91. § (1) bekezdésében előírt beszámolási kötelezettség teljesítéseként került előterjesztésre. A rendeletalkotás elmaradásának várható következményeiről a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a rendelkezik.

A rendelet és annak mellékletei az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően kerültek összeállításra.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Az önkormányzati rendelethez tartozó indokolás közzétételének mellőzése nem indokolt.

Részletes indokolás

1. § és 2. §-hoz: az Önkormányzat 2019. évi költségvetés végrehajtásának bevételi és kiadási adatait tartalmazza az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában.

3. §-hoz: az Áht. 86. § (5) bekezdése figyelembevételével az Önkormányzat maradványainak megállapításáról, valamint az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek maradványának felhasználásáról rendelkezik.

4. §-hoz: a rendelet mellékleteiről rendelkezik.

5. §-hoz: a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik. A Jat. 7. § (1) bekezdése szerint a jogszabályban meg kell határozni a hatálybalépésének napját. A Jat. 7. § (2) bekezdése értelmében a jogszabály hatálybalépésének napja a kihirdetés napja is lehet, ebben az esetben a hatálybalépés időpontját órában kell meghatározni, mely nem előzheti meg a kihirdetés időpontját.

Budapest, 2020. július 2.

Szaniszló Sándor
polgármester

dr. Ronyecz Róbert
jegyző



Mellékletek

Oldal

1. Bevételi főtábla	1
2. Kiadási főtábla	3
3. Működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege	5
4. Tartalékok	6
5. Városfejlesztéssel és vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadások	8
6. Intézmények bevételei	12
7. Intézmények kiadásai	18
8. Létszámadatok	22
9. Ellátottak pénzbeli juttatásai	23
10. Hazai és Európai Uniói támogatással megvalósuló programok, projektek	24
11. Pénzeszközök változása	29
12. Bevételek és kiadások kormányzati funkció szerinti bemutatása	30
13. Közvetett támogatások	36
14. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	37
15. Beruházások és felújítások részletezése	38
16. Mérleg	39
17. Eredménykimutatás	42
18. Vagyonkimutatás	43
19. Maradványkimutatás	48
20. Egyéb működési célú támogatások	49
21. Egyéb felhalmozási célú támogatások	51
22. Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek	52
Szöveges kiegészítés	53

			Eredeti ei.				Mód. ei. 3.				Teljesítés I-XII. hó			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Összesen					12 649 947	12 649 947			12 649 947	12 649 947		
		Önkormányzat					12 649 947	12 649 947			12 649 947	12 649 947		
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Összesen	1 905 892 000	1 905 892 000			1 974 401 090	1 974 401 090			1 974 401 090	1 974 401 090		
		Önkormányzat	1 905 892 000	1 905 892 000			1 974 401 090	1 974 401 090			1 974 401 090	1 974 401 090		
3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	Összesen	1 463 665 000	1 463 665 000			1 799 642 144	1 799 642 144			1 799 642 144	1 799 642 144		
		Önkormányzat	1 463 665 000	1 463 665 000			1 799 642 144	1 799 642 144			1 799 642 144	1 799 642 144		
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Összesen	40 980 000	40 980 000			52 628 209	52 628 209			52 628 209	52 628 209		
		Önkormányzat	40 980 000	40 980 000			52 628 209	52 628 209			52 628 209	52 628 209		
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	Összesen												
6.	Elszámolásból származó bevételek	Összesen					52 666 563	52 666 563			52 666 563	52 666 563		
		Önkormányzat					52 666 563	52 666 563			52 666 563	52 666 563		
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1+...+6)	Összesen	3 410 537 000	3 410 537 000			3 891 987 953	3 891 987 953			3 891 987 953	3 891 987 953		
		Önkormányzat	3 410 537 000	3 410 537 000			3 891 987 953	3 891 987 953			3 891 987 953	3 891 987 953		
8.	Elvonások és befizetések bevételei	Összesen	93 536 000		93 536 000				1 208 000		1 207 580		1 207 580	
		Önkormányzat	93 536 000		93 536 000				1 208 000		1 207 580		1 207 580	
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Összesen	123 000 000	123 000 000			67 053 000	64 504 000	2 549 000		111 596 159	87 986 152	23 610 007	
		Önkormányzat	81 200 000	81 200 000			21 750 000	21 750 000			65 842 971	44 781 964	21 061 007	
		Intézmények	41 800 000	41 800 000			45 303 000	42 754 000	2 549 000		45 753 188	43 204 188	2 549 000	
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+8+9)		Összesen	3 627 073 000	3 533 537 000	93 536 000		3 960 248 953	3 956 491 953	3 757 000		4 004 791 692	3 979 974 105	24 817 587	
		Önkormányzat	3 585 273 000	3 491 737 000	93 536 000		3 914 945 953	3 913 737 953	1 208 000		3 959 038 504	3 936 769 917	22 268 587	
		Intézmények	41 800 000	41 800 000			45 303 000	42 754 000	2 549 000		45 753 188	43 204 188	2 549 000	
10.	Vagyon típusú adók	Összesen	2 550 000 000	2 550 000 000			2 604 674 000	2 604 674 000			2 604 672 523	2 604 672 523		
	ebből:	Önkormányzat	2 550 000 000	2 550 000 000			2 604 674 000	2 604 674 000			2 604 672 523	2 604 672 523		
	Építményadó		1 250 000 000	1 250 000 000			1 317 484 000	1 317 484 000			1 317 483 225	1 317 483 225		
	Telekadó		1 300 000 000	1 300 000 000			1 287 190 000	1 287 190 000			1 287 189 298	1 287 189 298		
11.	Értékesítési és forgalmi adók	Összesen	8 295 560 000	8 295 560 000			8 827 867 000	8 827 867 000			9 294 246 630	9 294 246 630		
	ebből:	Önkormányzat	8 295 560 000	8 295 560 000			8 827 867 000	8 827 867 000			9 294 246 630	9 294 246 630		
	Iparüzési adó		8 295 560 000	8 295 560 000			8 827 867 000	8 827 867 000			9 294 246 630	9 294 246 630		
12.	Gépjárműadók	Összesen	285 000 000	285 000 000			316 694 000	316 694 000			316 693 155	316 693 155		
		Önkormányzat	285 000 000	285 000 000			316 694 000	316 694 000			316 693 155	316 693 155		
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	Összesen	1 038 000	1 038 000			2 320 000	2 320 000			2 319 186	2 319 186		
	ebből:	Önkormányzat	1 038 000	1 038 000			2 320 000	2 320 000			2 319 186	2 319 186		
	Idegenforgalmi adó		1 038 000	1 038 000			2 320 000	2 320 000			2 319 186	2 319 186		
14.	Egyéb közhatalmi bevételek	Összesen					29 910 000	28 889 000	1 021 000		29 909 613	28 888 308	1 021 305	
		Önkormányzat					29 910 000	28 889 000	1 021 000		29 909 613	28 888 308	1 021 305	
II. Közhatalmi bevételek (10+...+14)		Összesen	11 131 598 000	11 131 598 000			11 781 465 000	11 780 444 000	1 021 000		12 247 841 107	12 246 819 802	1 021 305	
		Önkormányzat	11 131 598 000	11 131 598 000			11 781 465 000	11 780 444 000	1 021 000		12 247 841 107	12 246 819 802	1 021 305	
15.	Készletértékesítés ellenértéke	Összesen					1 405 000	1 405 000			2 084 408	1 387 559	696 849	
		Intézmények					1 405 000	1 405 000			2 084 408	1 387 559	696 849	
16.	Szolgáltatások ellenértéke	Összesen	77 306 000	58 526 000	16 780 000	2 000 000	172 872 000	154 092 000	16 780 000	2 000 000	264 477 791	137 080 131	124 852 660	2 545 000
		Önkormányzat	17 500 000	16 500 000	1 000 000		17 500 000	16 500 000	1 000 000		107 305 123		107 305 123	
		Intézmények	59 806 000	42 026 000	15 780 000	2 000 000	155 372 000	137 592 000	15 780 000	2 000 000	157 172 668	137 080 131	17 547 537	2 545 000
17.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Összesen	24 150 000		24 150 000		61 593 000	37 443 000	24 150 000		56 405 108	33 321 835	23 083 273	
		Önkormányzat	10 000 000		10 000 000		10 000 000		10 000 000		3 554 464	484 730	3 069 734	
		Intézmények	14 150 000		14 150 000		51 593 000	37 443 000	14 150 000		52 850 644	32 837 105	20 013 539	
18.	Tulajdonosi bevételek	Összesen	523 715 000	523 715 000			523 715 000	523 715 000			448 299 394	1 743 750	446 555 644	
		Önkormányzat	523 715 000	523 715 000			523 715 000	523 715 000			447 910 275	1 743 750	446 166 525	
		Intézmények									389 119		389 119	
19.	Ellátási díjak	Összesen	503 919 000	503 919 000			465 559 000	465 559 000			456 143 644	456 143 644		
		Intézmények	503 919 000	503 919 000			465 559 000	465 559 000			456 143 644	456 143 644		
20.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Összesen	149 716 000	147 406 000	2 310 000		152 055 000	149 745 000	2 310 000		279 008 623	146 252 763	132 755 860	
		Önkormányzat	149 716 000	147 406 000	2 310 000		152 055 000	149 745 000	2 310 000		132 663 713	403 299	132 260 414	
		Intézmények									146 344 910	145 849 464	495 446	
21.	Általános forgalmi adó visszatérítése	Összesen					72 668 000	72 668 000			72 668 000	72 668 000		
		Intézmények					72 668 000	72 668 000			72 668 000	72 668 000		
22.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	Összesen					72 000	72 000			228 401	47 469	180 932	
		Önkormányzat									176 696		176 696	
		Intézmények					72 000	72 000			51 705	47 469	4 236	
23.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	Összesen									5 478 497		5 478 497	
		Önkormányzat									5 478 497		5 478 497	
24.	Egyéb működési bevételek	Összesen	273 945 000		273 945 000		282 962 000	9 017 000	273 945 000		69 155 709	13 303 684	55 852 025	
		Önkormányzat	273 945 000		273 945 000		273 945 000	9 017 000	273 945 000		57 525 318	2 427 585	55 097 733	
		Intézmények					9 017 000	9 017 000			11 630 391	10 876 099	754 292	
III. Működési bevételek (15+...+24)		Összesen	1 552 751 000	1 233 566 000	317 185 000	2 000 000	1 732 901 000	1 413 716 000	317 185 000	2 000 000	1 653 949 575	861 948 835	789 455 740	2 545 000
		Önkormányzat	825 160 000	540 215 000	284 945 000		825 160 000	540 215 000	284 945 000		754 614 086	5 059 364	749 554 722	
		Intézmények	727 591 000	693 351 000	32 240 000	2 000 000	907 741 000	873 501 000	32 240 000	2 000 000	899 335 489	856 889 471	39 901 018	2 545 000

			Eredeti ei.				Mód. ei. 3.				Teljesítés I-XII.hó			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
25.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Összesen	1 100 000 000		1 100 000 000									
26.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	Önkormányzat	1 100 000 000		1 100 000 000									
		Összesen	364 459 000		364 459 000		387 553 000	4 036 000	383 517 000		241 825 482	4 032 966	237 792 516	
		Önkormányzat	364 459 000		364 459 000		380 311 000		380 311 000		234 586 516		234 586 516	
		Intézmények					7 242 000	4 036 000	3 206 000		7 238 966	4 032 966	3 206 000	
	IV. Működési célú átvett pénzeszközök (25+26)	Összesen	1 464 459 000		1 464 459 000		387 553 000	4 036 000	383 517 000		241 825 482	4 032 966	237 792 516	
		Önkormányzat	1 464 459 000		1 464 459 000		380 311 000		380 311 000		234 586 516		234 586 516	
		Intézmények					7 242 000	4 036 000	3 206 000		7 238 966	4 032 966	3 206 000	
	V. Működési költségvetési bevételek (I+...+IV)	Összesen	17 775 881 000	15 898 701 000	1 875 180 000	2 000 000	17 862 167 953	17 154 687 953	705 480 000	2 000 000	18 148 407 856	17 092 775 708	1 053 087 148	2 545 000
		Önkormányzat	17 006 490 000	15 163 550 000	1 842 940 000		16 901 881 953	16 234 396 953	667 485 000		17 196 080 213	16 188 649 083	1 007 431 130	
		Intézmények	769 391 000	735 151 000	32 240 000	2 000 000	960 286 000	920 291 000	37 995 000	2 000 000	952 327 643	904 126 625	45 656 018	2 545 000
27.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	Összesen	85 963 000	85 963 000			151 934 331	151 934 331			151 934 331	151 934 331		
		Önkormányzat	85 963 000	85 963 000			151 934 331	151 934 331			151 934 331	151 934 331		
28.	Maradvány igénybevétele	Összesen	365 915 000	355 536 000	10 379 000		397 509 756	393 651 651	3 858 105		397 509 756	393 651 651	3 858 105	
		Intézmények	365 915 000	355 536 000	10 379 000		397 509 756	393 651 651	3 858 105		397 509 756	393 651 651	3 858 105	
29.	Központi, irányító szervei támogatás	Összesen	8 679 334 000	8 679 334 000			9 191 655 000	9 131 787 000	59 868 000		8 677 713 308	8 617 845 308	59 868 000	
		Intézmények	8 679 334 000	8 679 334 000			9 191 655 000	9 131 787 000	59 868 000		8 677 713 308	8 617 845 308	59 868 000	
30.	Központi, irányító szervei támogatás - halmozódás korrekció	Összesen	-8 679 334 000	-8 679 334 000			-9 191 655 000	-9 131 787 000	-59 868 000		-8 677 713 308	-8 617 845 308	-59 868 000	
		Önkormányzat	-8 679 334 000	-8 679 334 000			-9 191 655 000	-9 131 787 000	-59 868 000		-8 677 713 308	-8 617 845 308	-59 868 000	
	VI. Működési finanszírozási bevételek (27+...+30)	Összesen	451 878 000	441 499 000	10 379 000		549 444 087	545 585 982	3 858 105		549 444 087	545 585 982	3 858 105	
		Önkormányzat	-8 593 371 000	-8 593 371 000			-9 039 720 669	-8 979 852 669	-59 868 000		-8 525 778 977	-8 465 910 977	-59 868 000	
		Intézmények	9 045 249 000	9 034 870 000	10 379 000		9 589 164 756	9 525 438 651	63 726 105		9 075 223 064	9 011 496 959	63 726 105	
	VII. Működési költségvetési és finanszírozási bevételek (V+VI)	Összesen	18 227 759 000	16 340 200 000	1 885 559 000	2 000 000	18 411 612 040	17 700 273 935	709 338 105	2 000 000	18 697 851 943	17 638 361 690	1 056 945 253	2 545 000
		Önkormányzat	8 413 119 000	6 570 179 000	1 842 940 000		7 862 161 284	7 254 544 284	607 617 000		8 670 301 236	7 722 738 106	947 563 130	
		Intézmények	9 814 640 000	9 770 021 000	42 619 000	2 000 000	10 549 450 756	10 445 729 651	101 721 105	2 000 000	10 027 550 707	9 915 623 584	109 382 123	2 545 000
31.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	Összesen					478 570 000	478 570 000			478 569 431	478 569 431		
		Önkormányzat					478 570 000	478 570 000			478 569 431	478 569 431		
32.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Összesen	1 898 710 000	1 898 710 000			1 879 935 000	1 266 628 000	613 307 000		1 803 313 788	1 012 996 000	790 317 788	
		Önkormányzat	1 898 710 000	1 898 710 000			1 879 935 000	1 266 628 000	613 307 000		1 803 313 788	1 012 996 000	790 317 788	
	VIII. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (31+32)	Összesen	1 898 710 000	1 898 710 000			2 358 505 000	1 745 198 000	613 307 000		2 281 883 219	1 491 565 431	790 317 788	
		Önkormányzat	1 898 710 000	1 898 710 000			2 358 505 000	1 745 198 000	613 307 000		2 281 883 219	1 491 565 431	790 317 788	
33.	Ingatlanok értékesítése	Összesen	603 531 000	30 000 000	573 531 000		603 531 000	30 000 000	573 531 000		550 941 010		550 941 010	
		Önkormányzat	603 531 000	30 000 000	573 531 000		603 531 000	30 000 000	573 531 000		550 941 010		550 941 010	
34.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	Összesen					38 000	38 000			11 194 244	1 530 708	9 663 536	
		Önkormányzat									11 013 701	1 493 701	9 520 000	
		Intézmények					38 000	38 000			180 543	37 007	143 536	
35.	Részeselek értékesítése	Összesen	40 000 000		40 000 000		40 000 000		40 000 000					
		Önkormányzat	40 000 000		40 000 000		40 000 000		40 000 000					
36.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	Összesen									30 336 620		30 336 620	
		Önkormányzat									30 336 620		30 336 620	
	IX. Felhalmozási bevételek (33+...+36)	Összesen	643 531 000	30 000 000	613 531 000		643 569 000	30 038 000	613 531 000		592 471 874	1 530 708	590 941 166	
		Önkormányzat	643 531 000	30 000 000	613 531 000		643 531 000	30 000 000	613 531 000		592 291 331	1 493 701	590 797 630	
		Intézmények					38 000	38 000			180 543	37 007	143 536	
37.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Összesen	30 000 000		30 000 000		340 328 000		340 328 000		323 355 473		323 355 473	
		Önkormányzat	30 000 000		30 000 000		340 328 000		340 328 000		323 355 473		323 355 473	
38.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Összesen					47 544 000	47 544 000			67 543 278	30 000 000	37 543 278	
		Önkormányzat					47 544 000	47 544 000			67 543 278	30 000 000	37 543 278	
	X. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (37+38)	Összesen	30 000 000		30 000 000		387 872 000	47 544 000	340 328 000		390 898 751	30 000 000	360 898 751	
		Önkormányzat	30 000 000		30 000 000		387 872 000	47 544 000	340 328 000		390 898 751	30 000 000	360 898 751	
	XI. Felhalmozási költségvetési bevételek (VIII+IX+X)	Összesen	2 572 241 000	1 928 710 000	643 531 000		3 389 946 000	1 822 780 000	1 567 166 000		3 265 253 844	1 523 096 139	1 742 157 705	
		Önkormányzat	2 572 241 000	1 928 710 000	643 531 000		3 389 908 000	1 822 742 000	1 567 166 000		3 265 073 301	1 523 059 132	1 742 014 169	
		Intézmények					38 000	38 000			180 543	37 007	143 536	
39.	Maradvány igénybevétele	Összesen	3 711 061 000		3 711 061 000		3 986 484 052	3 986 484 052			3 986 484 052	3 986 484 052		
		Önkormányzat	3 711 061 000		3 711 061 000		3 986 484 052	3 986 484 052			3 986 484 052	3 986 484 052		
	XII. Felhalmozási finanszírozási bevételek (39)	Összesen	3 711 061 000		3 711 061 000		3 986 484 052	3 986 484 052			3 986 484 052	3 986 484 052		
		Önkormányzat	3 711 061 000		3 711 061 000		3 986 484 052	3 986 484 052			3 986 484 052	3 986 484 052		
	XIII. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási bevételek (XI+XII)	Összesen	6 283 302 000	1 928 710 000	4 354 592 000		7 376 430 052	5 809 264 052	1 567 166 000		7 251 737 896	5 509 580 191	1 742 157 705	
		Önkormányzat	6 283 302 000	1 928 710 000	4 354 592 000		7 376 392 052	5 809 226 052	1 567 166 000		7 251 557 353	5 509 543 184	1 742 014 169	
		Intézmények					38 000	38 000			180 543	37 007	143 536	
	XIV. Működési és Felhalmozási bevételek mindösszesen (VII+XIII)	Összesen	24 511 061 000	18 268 910 000	6 240 151 000	2 000 000	25 788 04							

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Kiadási főtábla

2. melléklet a .../2020. (....)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Eredeti ei.				Mód. ei. 3.				Teljesítés I-XII.hó			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
I. Személyi juttatások	Összesen	6 251 284 000	5 632 411 000	617 034 000	1 839 000	6 536 183 000	5 872 721 000	661 557 000	1 905 000	6 034 463 227	5 453 503 883	580 170 126	789 218
	Önkormányzat	327 197 000	132 227 000	194 970 000		680 749 000	423 628 000	257 121 000		500 704 452	270 626 249	230 078 203	
	Intézmények	5 924 087 000	5 500 184 000	422 064 000	1 839 000	5 855 434 000	5 449 093 000	404 436 000	1 905 000	5 533 758 775	5 182 877 634	350 091 923	789 218
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Összesen	1 186 603 000	1 065 924 000	120 321 000	358 000	1 392 902 000	1 226 436 000	166 108 000	358 000	1 354 336 323	1 206 908 440	147 427 883	
	Önkormányzat	95 219 000	67 901 000	27 318 000		168 155 000	27 487 000	140 668 000		168 153 985	27 486 102	140 667 883	
	Intézmények	1 091 384 000	998 023 000	93 003 000	358 000	1 224 747 000	1 198 949 000	25 440 000	358 000	1 186 182 338	1 179 422 338	6 760 000	
III. Dologi kiadások	Összesen	3 511 645 000	3 247 539 000	263 000 000	1 106 000	5 851 086 523	4 446 979 523	1 402 961 000	1 146 000	5 264 191 983	4 143 529 675	1 120 222 190	440 118
	Önkormányzat	858 362 000	658 987 000	199 375 000		2 703 649 767	1 410 444 767	1 293 205 000		2 413 745 292	1 399 787 826	1 013 957 466	
	Intézmények	2 653 283 000	2 588 552 000	63 625 000	1 106 000	3 147 436 756	3 036 534 756	109 756 000	1 146 000	2 850 446 691	2 743 741 849	106 264 724	440 118
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	Összesen	106 000 000	106 000 000			79 569 000	79 569 000			59 989 186	59 989 186		
	Önkormányzat	106 000 000	106 000 000			78 000 000	78 000 000			59 571 449	59 571 449		
	Intézmények					1 569 000	1 569 000			417 737	417 737		
1. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	Összesen					179 720 000	179 720 000			176 034 273	176 034 273		
	Önkormányzat					179 720 000	179 720 000			176 034 273	176 034 273		
2. A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	Összesen	829 000 000	829 000 000			727 032 000	727 032 000			727 031 437	727 031 437		
	Önkormányzat	829 000 000	829 000 000			727 032 000	727 032 000			727 031 437	727 031 437		
3. Elvonások és befizetések	Összesen	93 536 000	93 536 000			14 358 000	14 318 000	40 000		14 350 360	14 310 360	40 000	
	Önkormányzat					13 143 000	13 143 000			13 142 780	13 142 780		
	Intézmények	93 536 000	93 536 000			1 215 000	1 175 000	40 000		1 207 580	1 167 580	40 000	
4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	99 180 000	98 180 000	1 000 000		161 064 000	113 963 000	47 101 000		150 023 526	104 795 581	45 227 945	
	Önkormányzat	99 180 000	98 180 000	1 000 000		160 581 000	113 480 000	47 101 000		149 573 245	104 345 300	45 227 945	
	Intézmények					483 000	483 000			450 281	450 281		
5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	Összesen	1 100 000 000		1 100 000 000									
	Önkormányzat	1 100 000 000		1 100 000 000									
6. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	3 510 560 000	3 152 960 000	357 600 000		4 311 487 000	3 722 527 000	588 960 000		4 288 830 287	3 722 526 530	566 303 757	
	Önkormányzat	3 510 560 000	3 152 960 000	357 600 000		4 311 040 000	3 722 080 000	588 960 000		4 288 383 757	3 722 080 000	566 303 757	
	Intézmények					447 000	447 000			446 530	446 530		
7. Tartalékok	Összesen	913 404 000	449 379 000	464 025 000		286 561 000	167 760 000	118 801 000					
Általános tartalék	Önkormányzat	200 000 000	200 000 000			15 228 000	15 228 000						
Működési céltartalékok	Önkormányzat	713 404 000	249 379 000	464 025 000		271 333 000	152 532 000	118 801 000					
V. Egyéb működési célú kiadások (1+...+7)	Összesen	6 545 680 000	4 623 055 000	1 922 625 000		5 680 222 000	4 925 320 000	754 902 000		5 356 269 883	4 744 698 181	611 571 702	
	Önkormányzat	6 452 144 000	4 529 519 000	1 922 625 000		5 678 077 000	4 923 215 000	754 862 000		5 354 165 492	4 742 633 790	611 531 702	
	Intézmények	93 536 000	93 536 000			2 145 000	2 105 000	40 000		2 104 391	2 064 391	40 000	
VI. Működési költségvetési kiadások (I+...+V)	Összesen	17 601 212 000	14 674 929 000	2 922 980 000	3 303 000	19 539 962 523	16 551 025 523	2 985 528 000	3 409 000	18 069 250 602	15 608 629 365	2 459 391 901	1 229 336
	Önkormányzat	7 838 922 000	5 494 634 000	2 344 288 000		9 308 630 767	6 862 774 767	2 445 856 000		8 496 340 670	6 500 105 416	1 996 235 254	
	Intézmények	9 762 290 000	9 180 295 000	578 692 000	3 303 000	10 231 331 756	9 688 250 756	539 672 000	3 409 000	9 572 909 932	9 108 523 949	463 156 647	1 229 336
8. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	Összesen	8 679 334 000	8 679 334 000			9 191 655 000	9 131 787 000	59 868 000		8 677 713 308	8 617 845 203	59 868 105	
	Önkormányzat	8 679 334 000	8 679 334 000			9 191 655 000	9 131 787 000	59 868 000		8 677 713 308	8 617 845 203	59 868 105	
9. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása - halmozódás korrekció	Összesen	-8 679 334 000	-8 679 334 000			-9 191 655 000	-9 131 787 000	-59 868 000		-8 677 713 308	-8 617 845 203	-59 868 105	
	Önkormányzat	-8 679 334 000	-8 679 334 000			-9 191 655 000	-9 131 787 000	-59 868 000		-8 677 713 308	-8 617 845 203	-59 868 105	
10. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Összesen	85 963 000	85 963 000			101 344 000	101 344 000			101 343 267	101 343 267		
	Önkormányzat	85 963 000	85 963 000			101 344 000	101 344 000			101 343 267	101 343 267		
VII. Működési finanszírozási kiadások (8+...+10)	Összesen	85 963 000	85 963 000			101 344 000	101 344 000			101 343 267	101 343 267		
	Önkormányzat	85 963 000	85 963 000			101 344 000	101 344 000			101 343 267	101 343 267		
VIII. Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (VI+VII)	Összesen	17 687 175 000	14 760 892 000	2 922 980 000	3 303 000	19 641 306 523	16 652 369 523	2 985 528 000	3 409 000	18 170 593 869	15 709 972 632	2 459 391 901	1 229 336
	Önkormányzat	7 924 885 000	5 580 597 000	2 344 288 000		9 409 974 767	6 964 118 767	2 445 856 000		8 597 683 937	6 601 448 683	1 996 235 254	
	Intézmények	9 762 290 000	9 180 295 000	578 692 000	3 303 000	10 231 331 756	9 688 250 756	539 672 000	3 409 000	9 572 909 932	9 108 523 949	463 156 647	1 229 336
11. Immateriális javak beszerzése, létesítése	Összesen	5 984 000	5 984 000			6 991 000	6 991 000			1 746 400	1 006 400	740 000	
	Intézmények	5 984 000	5 984 000			6 991 000	6 991 000			1 746 400	1 006 400	740 000	

-3-
Ri

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Kiadási főtábla

2. melléklet a .../2020. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Eredeti ei.				Mód. ei. 3.				Teljesítés I-XII.hó				
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	
12.	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	Összesen	428 571 000	302 269 000	126 302 000		1 869 516 000	1 775 242 000	94 274 000		1 545 795 821	1 458 045 966	87 749 855	
		Önkormányzat	428 571 000	302 269 000	126 302 000		1 804 268 000	1 710 386 000	93 882 000		1 487 742 957	1 400 385 102	87 357 855	
		Intézmények					65 248 000	64 856 000	392 000		58 052 864	57 660 864	392 000	
13.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	10 511 000		10 511 000		24 511 000	12 779 000	11 732 000		20 443 318	11 638 024	8 805 294	
		Önkormányzat	1 496 000		1 496 000		1 795 000		1 795 000		298 732		298 732	
		Intézmények	9 015 000		9 015 000		22 716 000	12 779 000	9 937 000		20 144 586	11 638 024	8 506 562	
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	13 244 000		12 457 000	787 000	82 732 000	64 445 000	17 500 000	787 000	63 282 318	56 133 916	7 148 402	
		Önkormányzat	2 772 000		2 772 000		9 065 000	3 878 000	5 187 000		6 953 584	3 877 244	3 076 340	
		Intézmények	10 472 000		9 685 000	787 000	73 667 000	60 567 000	12 313 000	787 000	56 328 734	52 256 672	4 072 062	
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	123 745 000	83 228 000	40 304 000	213 000	256 596 000	225 968 000	30 415 000	213 000	159 306 182	131 438 285	27 867 897	
		Önkormányzat	116 866 000	81 612 000	35 254 000		215 064 000	190 566 000	24 498 000		125 984 542	101 486 652	24 497 890	
		Intézmények	6 879 000	1 616 000	5 050 000	213 000	41 532 000	35 402 000	5 917 000	213 000	33 321 640	29 951 633	3 370 007	
IX. Beruházások (11+...+15)		Összesen	582 055 000	391 481 000	189 574 000	1 000 000	2 240 346 000	2 085 425 000	153 921 000	1 000 000	1 790 574 039	1 658 262 591	132 311 448	
		Önkormányzat	549 705 000	383 881 000	165 824 000		2 030 192 000	1 904 830 000	125 362 000		1 620 979 815	1 505 748 998	115 230 817	
		Intézmények	32 350 000	7 600 000	23 750 000	1 000 000	210 154 000	180 595 000	28 559 000	1 000 000	169 594 224	152 513 593	17 080 631	
16.	Ingtatlanok felújítása	Összesen	169 794 000	154 046 000	15 748 000		435 542 000	351 006 000	84 536 000		374 964 663	339 212 463	35 752 200	
		Önkormányzat	154 046 000	154 046 000			351 053 000	282 265 000	68 788 000		312 941 206	282 013 347	30 927 859	
		Intézmények	15 748 000		15 748 000		84 489 000	68 741 000	15 748 000		62 023 457	57 199 116	4 824 341	
17.	Informatikai eszközök felújítása	Összesen					343 000	343 000			326 956	326 956		
		Intézmények					343 000	343 000			326 956	326 956		
18.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Összesen					312 000	312 000			311 051	311 051		
		Intézmények					312 000	312 000			311 051	311 051		
19.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	45 844 000	41 592 000	4 252 000		107 354 000	94 751 000	12 603 000		101 340 874	91 739 377	9 601 497	
		Önkormányzat	41 592 000	41 592 000			84 495 000	76 144 000	8 351 000		84 494 124	76 143 603	8 350 521	
		Intézmények	4 252 000		4 252 000		22 859 000	18 607 000	4 252 000		16 846 750	15 595 774	1 250 976	
X. Felújítások (16+...+19)		Összesen	215 638 000	195 638 000	20 000 000		543 551 000	446 412 000	97 139 000		476 943 544	431 589 847	45 353 697	
		Önkormányzat	195 638 000	195 638 000			435 548 000	358 409 000	77 139 000		397 435 330	358 156 950	39 278 380	
		Intézmények	20 000 000		20 000 000		108 003 000	88 003 000	20 000 000		79 508 214	73 432 897	6 075 317	
20.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	20 000 000		20 000 000		592 346 000	571 346 000	21 000 000		572 345 548	571 345 548	1 000 000	
		Önkormányzat	20 000 000		20 000 000		592 346 000	571 346 000	21 000 000		572 345 548	571 345 548	1 000 000	
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre	Összesen	5 000 000		5 000 000		610 561 000	1 453 000	609 108 000		609 513 272	1 452 500	608 060 772	
		Önkormányzat	5 000 000		5 000 000		610 561 000	1 453 000	609 108 000		609 513 272	1 452 500	608 060 772	
22.	Lakástámogatás	Összesen	6 000 000	6 000 000			6 000 000	6 000 000						
		Önkormányzat	6 000 000	6 000 000			6 000 000	6 000 000						
23.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	55 000 000		55 000 000		524 256 000	259 934 000	264 322 000		524 252 196	259 930 323	264 321 873	
		Önkormányzat	55 000 000		55 000 000		524 256 000	259 934 000	264 322 000		524 252 196	259 930 323	264 321 873	
24.	Felhalmozási céltartalékok	Összesen	5 940 193 000	5 399 719 000	540 474 000		1 629 675 000	1 495 169 000	134 506 000					
		Önkormányzat	5 940 193 000	5 399 719 000	540 474 000		1 629 675 000	1 495 169 000	134 506 000					
XI. Egyéb felhalmozási célú kiadások (20+...+24)		Összesen	6 026 193 000	5 405 719 000	620 474 000		3 362 838 000	2 333 902 000	1 028 936 000		1 706 111 016	832 728 371	873 382 645	
		Önkormányzat	6 026 193 000	5 405 719 000	620 474 000		3 362 838 000	2 333 902 000	1 028 936 000		1 706 111 016	832 728 371	873 382 645	
XII. Felhalmozási költségvetési kiadások (IX+X+XI)		Összesen	6 823 886 000	5 992 838 000	830 048 000	1 000 000	6 146 735 000	4 865 739 000	1 279 996 000	1 000 000	3 973 628 599	2 922 580 809	1 051 047 790	
		Önkormányzat	6 771 536 000	5 985 238 000	786 298 000		5 828 578 000	4 597 141 000	1 231 437 000		3 724 526 161	2 696 634 319	1 027 891 842	
		Intézmények	52 350 000	7 600 000	43 750 000	1 000 000	318 157 000	268 598 000	48 559 000	1 000 000	249 102 438	225 946 490	23 155 948	
XIV. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások (XII+XIII)		Összesen	6 823 886 000	5 992 838 000	830 048 000	1 000 000	6 146 735 000	4 865 739 000	1 279 996 000	1 000 000	3 973 628 599	2 922 580 809	1 051 047 790	
		Önkormányzat	6 771 536 000	5 985 238 000	786 298 000		5 828 578 000	4 597 141 000	1 231 437 000		3 724 526 161	2 696 634 319	1 027 891 842	
		Intézmények	52 350 000	7 600 000	43 750 000	1 000 000	318 157 000	268 598 000	48 559 000	1 000 000	249 102 438	225 946 490	23 155 948	
XV. Működési és Felhalmozási kiadások mindösszesen (VIII+XIV)		Összesen	24 511 061 000	20 753 730 000	3 753 028 000	4 303 000	25 788 041 523	21 518 108 523	4 265 524 000	4 409 000	22 144 222 468	18 632 553 441	3 510 439 691	1 229 336
		Önkormányzat	14 696 421 000	11 565 835 000	3 130 586 000		15 238 552 767	11 561 259 767	3 677 293 000		12 322 210 098	9 298 083 002	3 024 127 096	
		Intézmények	9 814 640 000	9 187 895 000	622 442 000	4 303 000	10 549 488 756	9 956 848 756	588 231 000	4 409 000	9 822 012 370	9 334 470 439	486 312 595	

-4-
P

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások
mérlege

3. melléklet a .../2020. (...)
önkormányzati rendelethez
eFt

Megnevezés	Sor- szám	2018. évi teljesítés	2019. évi mód.ei.3	2019. évi teljesítés
I. Működési célú bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások Áht-n belülről	1	3 959 362	3 960 249	4 004 792
Közhatalmi bevételek	2	11 270 272	11 781 465	12 247 841
Működési bevételek	3	1 290 091	1 732 901	1 653 950
Működési célú átvett pénzeszközök	4	150 951	387 553	241 825
Működési célú bevételek összesen (1+...+4)	5	16 670 676	17 862 168	18 148 408
Személyi juttatások	6	5 442 525	6 536 183	6 034 463
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7	1 206 286	1 392 902	1 354 336
Dologi kiadások	8	3 906 857	5 851 087	5 264 192
Ellátottak pénzbeli juttatása	9	64 804	79 569	59 989
Egyéb működési célú kiadások	10	4 453 289	5 680 222	5 356 270
Működési célú kiadások összesen (6+...+10)	11	15 073 761	19 539 963	18 069 251
Működési egyenleg (5-11)	12	1 596 915	-1 677 795	79 157
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	13	1 279 159	2 358 505	2 281 883
Felhalmozási bevételek	14	101 849	643 569	592 472
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15	16 592	387 872	390 899
Felhalmozási célú bevételek összesen (13+...+15)	16	1 397 599	3 389 946	3 265 254
Beruházások	17	694 286	2 240 346	1 790 574
Felújítások	18	1 090 987	543 551	476 944
Egyéb felhalmozási célú kiadások	19	194 194	3 362 838	1 706 111
Felhalmozási célú kiadások összesen (17+...+19)	20	1 979 467	6 146 735	3 973 629
Felhalmozási egyenleg (16-20)	21	-581 868	-2 756 789	-708 375
Költségvetési bevételek összesen (5+16)	22	18 068 275	21 252 114	21 413 662
Költségvetési kiadások összesen (11+20)	23	17 053 228	25 686 697	22 042 879
Költségvetési hiány/többlet (22-23)	24	1 015 047	-4 434 583	-629 217
Költségvetési maradvány, vállalozási maradvány	25	3 354 910	4 383 994	4 383 994
Államháztartáson belüli megelőlegezések	26	101 343	151 934	151 934
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	27	87 306	101 344	101 343
Finanszírozási hiány/többlet (25+26-27)	28	3 368 947	4 434 584	4 434 585
Önkormányzat bevételei összesen (22+25+26)	29	21 524 529	25 788 042	25 949 590
Önkormányzat kiadásai összesen (23+27)	30	17 140 535	25 788 042	22 144 222

	Eredeti ei.	Felhasznált tételek	Előirányzatok évközi változásai	Mód. Ei. 3.
Működési céltartalékok összesen (I+II):	913 404	829 183	202 340	286 561
I. Általános tartalék	200 000	305 108	120 336	15 228
II. Egyéb működési céltartalékok (1+...+18):	713 404	524 075	82 004	271 333
1. Katasztrófavédelem	2 000	1 448		552
2. Önkormányzati nagyrendezvények	27 500	7 597	-6 622	13 281
3. Testvérvárosi kapcsolatok	10 000	10 061	61	
4. Kerületi civil szervezetek támogatása	13 000	12 644	-1	355
5. Kerületi egyházak támogatása	14 000	13 900		100
6. Helyi sportszervezetek pályázati támogatása	6 000	6 000		
7. Kerületi sportrendezvények	20 200	12 291	3 049	10 958
8. Sportrendelet szerinti tartalék sor	3 000	2 970		30
9. Sportszervezetek szakmai tevékenységének támogatása	3 000		-3 000	
10. "Lendületbe hozzuk!" ingyenes lakossági sport	5 200	4 412		788
11. Szabadságkoncert 2019		11 061	11 084	23
12. Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alap	8 000	5 618	500	2 882
13. Pénzforgalom nélküli helyi adó (IPA, stb.) túlfizetés			65 727	65 727
14. Normatíva visszafizetés	10 000	1 057	-8 943	
15. Nemzetiségi kultúra támogatása	14 000	14 000		
16. SULPITER pályázat	13 666	14 575	8 573	7 664
17. Klímabarát18 projekt		4 256	12 937	8 681
18. Humán céltartalékok	563 838	393 246	-10 300	160 292
Felhalmozási céltartalékok összesen (1+...+28):	5 940 193	3 188 734	-1 121 784	1 629 675
1. Felújítási/karbantartási céltartalék (intézmények)	20 000	17 558	20 000	22 442
2. Karbantartási céltartalék (lakások, 100% önkormányzati tulajdonú épületek)	15 000		-15 000	
3. Épületfelújítási céltartalék (óvodák)	120 000	53 098	-60 000	6 902
4. Társasházi felújítások	10 000			10 000
5. Társasházi pályázatok	50 000		-50 000	
6. Fejlesztési Tartalék	2 125 413	1 035 285	-527 863	562 265
7. Sportlétesítmények felújítási céltartaléka	10 000			10 000
8. Városgazda XVIII. kerület Zrt. saját telephelyeinek céltartaléka	15 000	15 000		
9. Intézmények vizesblokk felújítási céltartaléka	8 000		-2 500	5 500
10. Otthon Melege Program	15 100	15 010		90
11. Csigabiga Bölcsőde - csoportszoba bővítés			4 827	4 827
12. Csigabiga Bölcsőde - csoportszoba bővítés (tartalék)		1 080	42 771	41 691
13. KEHOP - Bókay és Dohnányi Iskola, Micimackó Bölcsőde			13 686	13 686
14. VEKOP - Dél-Budapesti kerékpárosbarát fejlesztések	61 068	9 290	6 757	58 535
15. Kossuth tér közösségi célú komplex megújítása II.	4 188	4 365	300	123
16. Havanna Piac közösségi célú megújítása	390 000	254 902		135 098
17. Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő	670 000	296 992	-373 008	
18. Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő környezetének	95 000		-90 000	5 000
19. Földutak szilárd útburkolattal történő ellátása	1 419 600	844 541	-64 370	510 689
20. Vasút utca P+R parkoló létesítése	110 000		-110 000	
21. Lőrinci Sportcsarnok felújítása - önerő	311 350	203 028	-1	108 321
22. Futókör kivitelezése (VESZ + Brenner Park)		17 521	17 544	23
23. MLSZ labdarúgó pályaépítés - Vilmos Endre Sportcentrum	13 350		-12 571	779
24. ASP pályázat	3 200	4 771	4 392	2 821
25. LAirA pályázat	264 966	245 783	70 832	90 015
26. eCentral pályázat	51 958	22 610	11 520	40 868
27. Béke téri rendelő - üzletrész vásárlás	157 000		-157 000	
28. Egészséges Budapest projekt (Egészségügyi Szolgáltató Kft. Felhalmozási c. tám.)		147 902	147 902	

Humán céltartalékok - részletező tábla

	Eredeti ei.	Felhasznált tételek	Előirányzato k évközi változásai	Mód. ei. 3.
Humán céltartalékok összesen (I+II+III)	563 838	393 246	-10 299	160 292
I. Köznevelési, közművelődési és sport szakterület (1+...+27)	268 507	252 632	-121	15 753
1. Óvodák kulturális és szabadidős tevékenységének támogatása	3 000	2 804		196
2. Balatonakali tábor működtetése	1 000		-1 000	
3. Kiválóan teljesítő tanulók tábora	7 000	6 856		144
4. Ifjúságpolitikai Alap	10 000	9 700		300
5. Művelődési tartalék	15 000	10 036	-1	4 963
6. Jövedelem kompenzáció	45	43		2
7. Köznevelési, közművelődési intézmények vezetőinek szakmai	5 000	4 306	-508	186
8. Kerületi iskolás gyerekek részére füzetsomag juttatás		8 869	8 870	1
9. Kerületi Értéktár működési költsége	500			500
10. Fenntartott óvodák szakmai tevékenységének támogatása	23 000	20 773	-1 545	682
11. Köznevelési, közművelődési intézmények nagyrendezvényei	2 500	2 170	507	837
12. Autizmus spektrum zavarral küzdő gyermekek fejlesztése	10 000	11 419	1 419	
13. Városgazda Utánpótlás Akadémia	10 000	10 000		
14. Szakmai munka támogatása - Kondor Béla Közösségi Ház és	8 500	7 487	-1	1 012
15. Szakmai munka támogatása - Pestszentimrei Közösségi Ház	5 000	5 001	1	
16. Szakmai munka támogatása - Tomory Lajos Múzeum	2 500	2 497		3
17. GYES-ről visszajövők szabadság finanszírozása	17 071	3 964	-10 991	2 116
18. Foglalkoztatottak felmentési idejének munkáltató által	31 991	13 239	-18 628	124
19. Kítüntetések	25 000	34 787	9 787	
20. Nemzeti ünnepek és közművelődési rendezvények	15 000	11 008	-3 499	493
21. Iskolai sioktatás	2 200	4 400	2 200	
22. Korcsolyaoktatás	1 350	1 337	-1	13
23. Decathlon pályázati támogatás	3 000	2 000		1 000
24. Családi Játsszóház - Havanna	1 200	1 200		
25. Gasztrokulturális nagyrendezvények	48 500	47 953		547
26. CBA utalvány (nyugdíjas közalkalmazottaknak,	3 700	2 198		1 502
27. Pedagógiai innováció	16 450	28 586	13 268	1 132
II. Szociális szakterület (1+...+21)	203 717	99 847	35 437	139 307
1. Óvodai gyógytestnevelés egészségügyi felmérése	2 000	1 835		165
2. Szociálpolitikai Kerekasztal	50			50
3. Napközis tábor	17 913	14 440		3 473
4. Kegyeleti feladatok	3 500	1 312		2 188
5. Polgármesteri Hivatal defibrillátorának kötelező felülvizsgálata	240	233		7
6. Háziiorvosi körzetek aktualizálása (számítógépes szoftver frissítés)	100			100
7. Nyugdíjas Akadémia	10 000	7 478	-1	2 522
8. Fenntartott szociális és gyermekjóléti intézmények vezetőinek szakmai útja	5 000	5 187	187	
9. Egészségpolitikai támogatási alap	8 000	5 286		2 714
10. Egészségügyi települési támogatás szakértői díjazása	3 500		-3 000	500
11. Helyi Esélyegyenlőségi Program intézkedések megvalósítása	1 000	754		246
12. Szociális és gyermekjóléti intézmények utazási támogatása	10 000	6 166	-188	3 646
13. Szociális és gyermekjóléti intézmények szakmai tevékenységének támogatása	20 000	19 257		743
14. Szociális és gyermekjóléti intézmények nagyrendezvényei	8 000	6 128	1	1 873
15. Gólyahír program	7 900	6 199		1 701
16. Bölcsődés gyermekek részére egészségügyi csomag juttatása	6 000	6 000		
17. Szociális és gyermekjóléti intézmények infrastrukturális fejlesztésének támogatása	60 000			60 000
18. GYES-ről visszajövők szabadság finanszírozása	3 440	535	-423	2 482
19. Foglalkoztatottak felmentési idejének munkáltató által fizetendő része	16 074	1 438	-14 139	497
20. Kítüntetések	21 000	17 599	-1	3 400
21. Szociális segítő tevékenység			53 000	53 000
III. Egyéb tartalékok (1+...+5)	91 614	40 767	-45 615	5 232
1. Intézmények részére nyújtott szakértői szolgáltatás	1 000	25		975
2. Kábítószér Ellenes Fórum	1 000	377		623
3. Egyéb juttatás kerületi közalkalmazottak részére	87 614	16 425	-69 555	1 634
4. Előre nem tervezhető intézményi bérkiegészítések, bérpótlékok	2 000			2 000
5. Közalkalmazottak nem rendszeres személyi juttatásai - tartalék		23 940	23 940	

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 3.				Teljesítés I-XII. hó			
		Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások
1	Helyi közutak karbantarása, létesítése	178 313	15 813	139 500	23 000	178 313	18 171	134 124	26 018	165 805	12 402	152 644	759
2	Parképítés	275 216	26 500	144 024	104 692	253 216	28 205	120 668	104 343	225 774	17 984	107 541	100 249
3	Környezetvédelem	118 305	98 305	20 000		96 003	96 003			73 862	73 862		
4	Közműfejlesztés	171 200	16 400	149 800	5 000	126 200	35 518	83 682	7 000	59 819	27 363	30 751	1 705
5	Magasépítés fejlesztés	171 116	72 000	64 116	35 000	188 616	49 822	45 106	93 688	161 875	30 819	38 169	92 887
6	Ingatlankezelés	58 946	51 000		7 946	58 946	39 578	14 397	4 971	54 288	34 923	14 395	4 971
7	Területgazdálkodás és szabályozási tervek	60 000	60 000			40 000	40 000			5 931	5 931		
8	Vagyonnyilvántartás és gazdálkodás	44 384	17 540	26 844		44 384	17 540	26 844		16 411	9 561	6 850	
9	Lakásgazdálkodás	30 260	10 260		20 000	63 260	10 613	202	52 445	56 528	4 634	201	51 693
	Városfejlesztési kiadások összesen	1 107 740	367 818	544 284	195 638	1 048 938	335 450	425 023	288 465	820 293	217 479	350 551	252 263
1	Helyi közutak karbantarása, létesítése												
101	Üttervezés	5 000	5 000			5 000	5 000			3 824	3 824		
102	Útépítés, földutak szilárd burkolattal történő ellátása	51 000		51 000		51 000	673	50 327		46 340	672	45 668	
103	Garanciális javítások, útpadka rendezés, korrekció, vízelvezetés – csatorna építés után	6 000			6 000	6 000		4 974	1 026	5 733		4 974	759
104	Parkolásgátló poller, KRESZ-táblák kihelyezése, felfestések, parkoló, járda	4 500	4 500			4 500	3 498	1 002		2 838	1 836	1 001	
105	Meglévő forgalomtechnikai eszközök felmérése, forgalomtechnikai tervezések	2 313	2 313			2 313	806	1 507		1 879	372	1 507	
106	Kondor Béla Községi Ház, Havanna Posta környezet rendezés, parkoló építés												
107	Pestszentimre központ - parkolás, forgalomtechnikai kivitelezési munkák												
108	Akadálymentes parkolók építése	500		500		500	500			481	481		
109	ELMŰ oszlop áthelyezés												
110	Eke utca - Nagykőrösi út forgalomtechnikai lámpa telepítése (BKK, LIDL)												
111	Korpona utca vízelvezetés	3 000			3 000	3 000		3 000		2 985		2 985	
112	Margó Tivadar utca parkolási problémák megszüntetése												
113	Vikár Béla utca parkoló bővítés												
114	Alacska út gyalogos átkelőhely létesítése	3 000		3 000									
115	Forgalomtechnikai eszközök, forgalomlassító elemek (Alacska út, Ganz utca, stb.)	16 000		16 000		16 000	3 694	12 306		16 000	3 694	12 306	
116	Tátrafüred tér parkolási és vízelvezetési problémák	14 000			14 000	22 000		22 000		20 203		20 203	
117	Havanna lakótelepi posta csapadékvíz elvezetése	4 000		4 000		4 000		4 000		4 000		4 000	
118	Béke tér komplex rendezése projekt során felmerülő kiegészítő munkálatok	5 000		5 000									
119	Szakhatósági és igazgatási díjak	4 000	4 000			4 000	4 000			1 522	1 522		
120	Közlekedésbiztonság (gyalogosátkelőhelyek, KRESZ pálya, Tempo 30)	30 000		30 000		30 000		30 000		30 000		30 000	
121	Benjámin utcai buszforduló környezetének rendezése	30 000		30 000		30 000		5 008	24 992	30 000		30 000	
	Helyi közutak karbantarása, létesítése összesen:	178 313	15 813	139 500	23 000	178 313	18 171	134 124	26 018	165 805	12 402	152 644	759
2	Parképítés												
201	Közterületi játszóterek szabványosítása, balesetveszély elhárítási munkák	15 000			15 000	15 000			15 000	15 000			15 000
202	Kertészeti és környezetrendezési tervek	26 500	26 500			26 500	25 040	698	762	16 280	14 821	697	762
203	Közterületi sportpályák kerítésének, burkolatának felújítása, balesetveszély elhárítási munkák	5 000			5 000	5 000		1 085	3 915	4 900		1 085	3 816
204	Intézményi játszóeszközök, sportpályák szabványosítása	10 000			10 000	10 000		10 000		10 000		10 000	
205	Fitness játszóeszközök telepítése	7 000		7 000		7 000	136	6 864		754	135	618	
206	Parki öntözőhálózat fejlesztése	6 624		6 624		6 624		6 624					
207	Szökőkutak, csobogók felújítása	2 000			2 000	2 000		230	1 770	296		230	66
208	Egynyári és évelő virágágyak létesítése parkokban, fasori zóldsávokban, muskátlik kihelyezése villanyoszlopokra	14 300			14 300	13 338	1 813	9 235	2 290	11 047	1 813	9 234	
209	Bókay gödör járda kialakítás, részű felújítás, parkfelújítás II. ütem	22 000		22 000		25 000			25 000	25 000			25 000
210	Alacska lakótelep faültetés, utcabútorok, parképítés	1 400		1 400		1 400	1 216	184		1 215	1 215		
211	Intézmények udvarainak fejlesztése	5 000			5 000	5 559			5 559	5 559			5 559
212	Herrich Károly tér - Parképítés, közműépítés II. ütem	1 000			1 000								

8

12

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 3.				Teljesítés I-XII. hó			
		Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások
213	Építő u. 20-22. környezetrendezés	2 392			2 392	2 392			2 392				
214	Haladás -Balassa területfejlesztés II. ütem	33 000		33 000		33 000		33 000	32 928		32 928		
215	Lakatos telep kutyafuttató	4 000		4 000		10 356		10 356	10 356		10 356		
216	Herrich Károly tér - játszótér építése - I. ütem	30 000		30 000		40 000		40 000	40 000		40 000		
217	Játszóterek felújítása	50 000			50 000	50 047			50 047			50 047	
218	Kondor Béla Művelődési Ház környezetének térrendezése	40 000		40 000									
	Parképítés összesen:	275 216	26 500	144 024	104 692	253 216	28 205	120 668	104 343	225 774	17 984	107 541	100 249
3	Környezetvédelem:												
301	Föld napja, Szébb virágosabb kerületünkért, Virágos Magyarországrért pályázat, lakosság, intézményi növényültetési pályázatok, környezetvédelmi rendezvények, kiadványok	16 000	16 000			14 381	14 381			13 837	13 837		
302	Környezetvédelmi feladatok ellátása (lombzsákok, komposztáló ládák vásárlása, egyéb feladatok)	25 000	25 000			26 533	26 533			26 533	26 533		
303	Elhullott állat tetemek elszállítása	600	600			686	686			686	686		
304	Fasorok, parkok kötelező növényvédelmi munkái	11 000	11 000			11 000	11 000			10 772	10 772		
305	Erdőgazdálkodási feladatok - önk. tulajdonú erdők	6 000	6 000			2 698	2 698			2 698	2 698		
306	Ültess egy fát kerületünkben pályázat	19 000	19 000			19 000	19 000			9 985	9 985		
307	Intézményi növényvédelem	1 500	1 500			1 500	1 500			33	33		
308	Ingatlanok kényszereltakarítása	500	500			500	500			36	36		
309	Lakossági veszélyes hulladékgyűjtési akció	2 500	2 500			2 500	2 500			44	44		
310	Kötelező növényvédelmi, gyommentesítési feladatok	1 500	1 500			1 500	1 500			2 000	2 000		
311	Zöld intézmény pályázat	2 000	2 000			2 000	2 000			476	476		
312	A Lakatos telepi Nefelejcs pihenőparkban található Keleti tó kotrása és vizes élőhely rekonsztukciója	20 000		20 000		1 000	1 000			6 761	6 761		
313	Balázs-tó kármentesítés	2 705	2 705			2 705	2 705			73 862	73 862		
314	Megújuló energiára való áttérés - szemléletformálás	10 000	10 000			10 000	10 000						
	Környezetvédelem összesen:	118 305	98 305	20 000		96 003	96 003			73 862	73 862		
4	Közműfejlesztés												
401	BKISZ -ből kimaradt utcák(engedélyes +kiv.terv)	500	500			500		500		500		500	
402	Ingatlanon belüli hálózat kiépítésének támogatása	1 000		1 000		1 000	1 000			623	623		
403	Önkormányzati lakások és intézmények csatorna rákötése	15 000		15 000		15 000	521	14 479		14 871	520	14 351	
404	Meglévő csatorna hálózat karbantartási munkái	3 000			3 000	3 000	3 000			1 892	1 892		
405	Egyéb tervezési feladatok	4 500	4 500			4 500	4 500			651	651		
406	Egyéb hálózatépítés (vízhálózat építés)	5 000		5 000		5 000		5 000		3 559	1 854	1 705	
407	Közbiztonság miatt szükséges közvilágítás bővítés	3 000		3 000		647		647					
408	Hálózat korrekciók és mérőhely szabványosítások, korszerűsítés	6 000		6 000		6 000	6 000			3 750	3 750		
409	Diszvilágítás létesítése (állandó és ideiglenes)	7 000		7 000		7 000	7 000			6 062	6 062		
410	Köz és diszvilágítási tervek készítése	1 000	1 000										
411	Szabadtéri rendezvények áramellátása	5 400	5 400			8 753	8 753			8 353	8 353		
412	Csatlakozási díjak, pályázatokhoz közmű fejlesztés	5 000	5 000			5 000	4 438	562		3 914	3 352	561	
413	Csapadékvíz elvezető rendszer tervezése, kiépítése	2 000		2 000		3 347		3 347		3 346		3 346	
414	Gyömrői út 85-91. (B+G) víz- és csatorna bekötés	3 000		3 000		1 653		1 653					
415	Flór Ferenc utca csapadékvíz elvezetés III. ütem	32 800		32 800		32 800		32 800					
416	Borostyán Szociális Szolgálat (Cimer utca 88.) - víz elvezetés												
417	Térfigyelő kamerák javítása	2 000			2 000	2 000			2 000				
418	Flór Ferenc utca csapadékvíz elvezetés IV. ütem	45 000		45 000									
419	Csapadékvíz elvezetés	30 000		30 000		30 000	306	29 694		12 298	305	11 992	
	Közműfejlesztés összesen:	171 200	16 400	149 800	5 000	126 200	35 518	83 682	7 000	59 819	27 363	30 751	1 705

6

De

Budapest Főv. XVIII.ker.Önk.
2019.évi zárszámadás
Városfejlesztés, vagyongazdálkodás

5.melléklet a .../2020.(...) önkormányzati rendeletheft

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 3.				Teljesítés I-XII.hó			
		Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások
5	Magasépítés fejlesztés												
501	Magasépítési beruházásokhoz tervek, felülvizsgálatok, szakvélemények készítése	35 000	35 000			35 000	21 793	12 933	274	25 694	12 489	12 932	273
502	Térfigyelő rendszer fejlesztésének tervezése	1 000	1 000			1 000	1 000						
503	Intézmények energetikai felmérése	9 000	9 000			9 000			9 000	8 611			8 611
504	Szakterületek, közművek szolgáltatási díjai stb.	3 000	3 000			3 000	3 000			2 153			
505	Közműfejlesztés hozzájárulás	2 000	2 000			1 500	1 500			718	718		
506	Endrődi S. u. 2b. tetőfelújítás	5 000		5 000		5 080		5 080		5 080		5 080	
507	Műszaki ellenőri, szakértői, mérnöki feladatok	17 000	17 000			16 920	11 627	5 293		12 415	7 122	5 293	
508	Intézményekben évközben felmerülő átalakítások, felújítások - Szociális és egészségügyi intézmények	20 000			20 000	18 000	3 315		14 685	17 850	3 315		14 535
509	MLSZ műfüves sportpályák	18 000		18 000		18 000	140	17 860		15 003	140	14 864	
510	Szociális intézmények felújítása, fejlesztése	15 000				15 000			15 000	15 000			15 000
511	Ovi-Foci előkészítési munkák	2 500		2 500		2 500	247	940	1 313	1 558	246		1 312
512	Mocorgó Óvoda bővítése	2 200		2 200		2 200	2 200			177	177		
513	Gyöngyvirág utca 49-51. felújítási munkák I. ütem	32 013			32 013	52 013			52 013	52 013			52 013
514	Pestszentimrei piac áttelepítése	1 403		1 403		1 403			1 403	1 143			1 143
515	Pestszentimrei Községi Ház légtechnika	3 000		3 000		3 000		3 000					
516	Gulner Gyula Általános Iskola ideiglenes épület bontása	5 000	5 000			5 000	5 000			4 460	4 460		
	Magasépítés fejlesztés összesen:	171 116	72 000	64 116	35 000	188 616	49 822	45 106	93 688	161 875	30 819	38 169	92 887
6	Ingtatlankezelés												
601	Önkormányzati ingatlanok bontása	10 000	10 000			10 000	275	9 725		10 000	276	9 724	
602	Pavilonok bontása												
603	Ingatlanok üzemeltetési költsége	4 000	4 000			4 468	4 468			4 467	4 467		
604	Térfigyelőrendszer, sebességmérők üzemeltetési költsége	8 000	8 000			9 650	9 650			9 650	9 650		
605	Vagyonvédelmi rendszer üzemeltetési költsége	3 500	3 500			2 982	2 982			2 044	2 044		
606	Üresen álló ingatlanok, épületek és helyiségek üzemeltetési költségei	2 000	2 000			400	400			394	394		
607	Közkutak üzemeltetése	2 500	2 500			2 500	2 500			2 346	2 346		
608	Közterületi órák és sebességmérők karbantartása	500	500			500	500			446	446		
609	Térfigyelőrendszer, sebességmérők karbantartási költsége	7 000	7 000			7 000	7 000			6 693	6 693		
610	Vagyonvédelmi rendszer karbantartási költsége	1 000	1 000			1 078	1 078			1 077	1 077		
611	Ingatlan karbantartás (kémények, tűzfalak stb.)	10 000	10 000			8 408	8 225	183		6 288	6 106	182	
612	Önkormányzati helyiségek felújítása	7 946			7 946	9 460		4 489	4 971	9 459		4 488	4 971
613	Utcanév táblák gyártása	1 500	1 500			1 500	1 500			1 423	1 423		
614	Közterületi elektromos töltők üzemeltetési költsége	1 000	1 000			1 000	1 000						
	Ingatlankezelés összesen:	58 946	51 000		7 946	58 946	39 578	14 397	4 971	54 288	34 923	14 395	4 971
7	Területgazdálkodás és főépítési tevékenységhez kapcsolódó feladatok												
701	Telekrendezés, telekkitűzés												
702	Település- és településkép fejlesztési és azzal összefüggő feladatok	11 000	11 000			11 000	11 000			4 178	4 178		
703	Szabályozási tervek készítése	4 000	4 000			4 000	4 000			1 016	1 016		
704	Kezeletlen területek fenntartása (gyomirtás, téliestés, bontás)												
705	Helyi védett értékek fenntartási és felújítási hozzájárulási alap	5 000	5 000			5 000	5 000			229	229		
706	Településképi eszközök készítésével összefüggő feladatok	10 000	10 000			10 000	10 000			508	508		
707	Kerületi építési szabályzat készítése	10 000	10 000			7 993	7 993						
708	A kerület egészére vonatkozó KÉSZÉ-ek készítése	20 000	20 000			2 007	2 007						
	Területgazdálkodás és főépítési tevékenységhez kapcs. feladatok összesen:	60 000	60 000			40 000	40 000			5 931	5 931		

-10-

3

Budapest Főv. XVIII. ker. Önk.
2019. évi zárszámadás
Városfejlesztés, vagyongazdálkodás

5. melléklet a .../2020.(...) önkormányzati rendelethez
eFt

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 3.				Teljesítés I-XII. hó			
		Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások
8	Vagyonnyilvántartás és gazdálkodás												
801	Területhasznosításhoz szakvélemény, értékbecslés készítése, tanulmánytervek, városkutatás	8 540	8 540			8 540	8 540			6 042	6 042		
802	Szolgáltatási díjak (pl. Földhivatal, Takarnet)	4 500	4 500			4 500	4 500			2 494	2 494		
803	Ingatlan vásárlás	26 844		26 844		26 844		26 844		6 850		6 850	
804	Helyiség bérleti díja	1 500	1 500			1 500	1 500						
805	Telekrendezés, telekkitűzés	2 500	2 500			2 500	2 500			1 024	1 024		
806	Kezeletlen területek fenntartása (gyomirtás, téliestés, bontás)	500	500			500	500						
	Vagyonnyilvántartás és gazdálkodás összesen:	44 384	17 540	26 844		44 384	17 540	26 844		16 411	9 561	6 850	
9	Lakásgazdálkodás												
901	Lakásfelújítás	20 000			20 000	53 000	353	202	52 445	52 246	352	201	51 693
902	Bérlásokban vízőracsere	4 000	4 000			4 000	4 000						
903	Bérlások felújításához nyújtott kamatmentes kölcsön	2 000	2 000			210	210						
904	Végrehajtás díja	2 500	2 500			4 290	4 290			4 278	4 278		
905	Üres lakások fenntartási költsége	1 000	1 000			1 000	1 000			4	4		
906	Kényszerbérlet	760	760			760	760						
	Lakásgazdálkodás összesen:	30 260	10 260		20 000	63 260	10 613	202	52 445	56 528	4 634	201	51 693

-11-

Pa

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2020. (....)
önkormányzati rendelethez
eFt

Intézmények	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Működési bevételek			Működési célú átvett pénzeszközök		Működési költségvetési bevételek			Költségvetési maradvány		Központi, irányító szervei támogatás			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
	Eredeti ei.	41 800		693 351	32 240	2 000			735 151	32 240	2 000	355 536	10 379	8 679 334	
	Mód ei. 3.	42 754	2 549	873 501	32 240	2 000	4 036	3 206	920 291	37 995	2 000	393 652	3 858	9 131 787	59 868
	Telj.I-XII.hó	43 204	2 549	856 889	39 901	2 545	4 033	3 206	904 127	45 656	2 545	393 652	3 858	8 617 845	59 868
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	41 800			32 240	2 000			41 800	32 240	2 000		10 379	2 257 152	
	Mód ei. 3.	41 800			32 240	2 000			41 800	32 240	2 000		3 858	2 281 886	
	Telj.I-XII.hó	42 251		1 997	39 901	2 545			44 248	39 901	2 545		3 858	2 017 312	
GESZ	Eredeti ei.			693 351					693 351			355 536		6 422 182	
	Mód ei. 3.	954	2 549	873 501			4 036	3 206	878 491	5 755		393 652		6 849 901	59 868
	Telj.I-XII.hó	953	2 549	854 893			4 033	3 206	859 879	5 755		393 652		6 000 534	59 868
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.			378 996					378 996			93 536		887 658	
	Mód ei. 3.	24		471 105					471 129			26 447		887 523	15 335
	Telj.I-XII.hó	23		469 356					469 379			26 447		837 535	15 335
Szociális Intézmények	Eredeti ei.			166 646					166 646			262 000		2 038 560	
	Mód ei. 3.			226 514			200		226 714			318 808		2 228 298	15 298
	Telj.I-XII.hó			219 998			200		220 198			318 808		2 122 069	15 298
Somogyi László Szociális Szolgálat	Eredeti ei.			33 956					33 956					204 029	
	Mód ei. 3.			45 683					45 683			5 517		227 142	1 600
	Telj.I-XII.hó			45 513					45 513			5 517		220 871	1 600
Csibész Csafád- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.			995					995			255 000		394 399	
	Mód ei. 3.			15 857					15 857			276 257		452 337	2 114
	Telj.I-XII.hó			15 855					15 855			276 257		399 783	2 114
Életfa Szociális Szolgálat	Eredeti ei.			19 080					19 080			7 000		127 500	
	Mód ei. 3.			23 138					23 138			10 853		139 716	2 531
	Telj.I-XII.hó			22 935					22 935			10 853		124 135	2 531
Gyöngyvirág Szociális Szolgálat	Eredeti ei.			27 302					27 302					206 538	
	Mód ei. 3.			38 674			200		38 874			20 890		229 503	3 427
	Telj.I-XII.hó			38 514			200		38 714			20 890		213 286	3 427
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.			85 313					85 313					1 106 094	
	Mód ei. 3.			103 162					103 162			5 291		1 179 600	5 626
	Telj.I-XII.hó			97 183					97 183			5 291		1 163 994	5 626
Óvodák	Eredeti ei.			94 336					94 336					3 214 138	
	Mód ei. 3.		1 300	121 859			2 637	3 206	124 496	4 506		37 766		3 414 191	13 080
	Telj.I-XII.hó		1 300	111 667			2 634	3 206	114 301	4 506		37 766		3 347 134	13 080
Pestszentlőrinci Aprók falva Óvoda	Eredeti ei.			2 139					2 139					102 708	
	Mód ei. 3.			2 382			118	150	2 500	150		694		108 801	377
	Telj.I-XII.hó			2 125			118	150	2 243	150		694		108 304	377
Pestszentlőrinci Bóbita Óvoda	Eredeti ei.			3 422					3 422					134 637	
	Mód ei. 3.			3 686			120	133	3 806	133		922		147 046	566
	Telj.I-XII.hó			2 863			120	133	2 982	133		922		143 086	566
Pestszentlőrinci Csemete Óvoda	Eredeti ei.			6 210					6 210					149 989	
	Mód ei. 3.			7 340			120	220	7 460	220		1 194		161 552	907
	Telj.I-XII.hó			6 842			120	220	6 962	220		1 194		158 106	907

-12-

Di

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2020. (...)
önkormányzati rendelethez
eFt

		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési bevételek			Működési célú átvett pénzeszközök		Működési költségvetési bevételek			Költségvetési maradvány		Központi, irányító szervei támogatás		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Pestszentlőrinci Cseperedő Óvoda	Eredeti ei.			3 832					3 832							
	Mód ei. 3.			7 923				120	185	8 043					124 014	
	Telj.I-XII.hó			7 700				120	185	7 820	185		2 321		134 570	576
Pestszentlőrinci Eszterlánc Óvoda	Eredeti ei.			1 645					1 645						127 519	576
	Mód ei. 3.			2 340				120	143	2 460	143		838		167 067	
	Telj.I-XII.hó			2 337				120	143	2 457	143		838		176 909	782
Pestszentimrei Gyöngyszem Óvoda	Eredeti ei.			6 459					6 459						170 670	782
	Mód ei. 3.			10 847				120	168	10 967	168		739		213 431	
	Telj.I-XII.hó			7 771				120	168	7 891	168		739		225 386	808
Pestszentlőrinci Hétszínvirág Óvoda	Eredeti ei.			7 829					7 829						222 960	808
	Mód ei. 3.			9 359				112	207	9 471	207		2 850		184 113	
	Telj.I-XII.hó			8 881				112	207	8 993	207		2 850		191 816	713
Pestszentlőrinci Kerekerdő Óvoda	Eredeti ei.			7 638					7 638						187 697	713
	Mód ei. 3.			8 829				200	88	9 029	88		1 005		246 248	
	Telj.I-XII.hó			8 387				200	88	8 586	88		1 005		260 942	944
Pestszentlőrinci Lurkó-liget Óvoda	Eredeti ei.			6 555					6 555						255 233	944
	Mód ei. 3.			7 386				120	255	7 506	255		5 879		138 809	
	Telj.I-XII.hó			6 852				120	255	6 972	255		5 879		151 139	545
Pestszentlőrinci Mocorgó Óvoda	Eredeti ei.			3 698					3 698						147 113	545
	Mód ei. 3.			4 951				238	246	5 189	246		917		221 463	
	Telj.I-XII.hó			4 812				238	246	5 049	246		917		234 381	871
Pestszentlőrinci Napraforgó Óvoda	Eredeti ei.			5 831					5 831						234 380	871
	Mód ei. 3.			7 554				120	162	7 674	162		1 138		146 946	
	Telj.I-XII.hó			7 159				119	162	7 278	162		1 138		153 504	545
Pestszentimrei Napsugár Óvoda	Eredeti ei.			4 570					4 570						152 265	545
	Mód ei. 3.			4 993				120	157	5 113	157		1 281		177 871	
	Telj.I-XII.hó			4 989				120	157	5 109	157		1 281		181 225	671
Pestszentlőrinci Nyitnikék Óvoda	Eredeti ei.			6 070					6 070						177 220	671
	Mód ei. 3.			7 675				120	136	7 795	136		2 548		150 837	
	Telj.I-XII.hó			7 672				120	136	7 792	136		2 548		161 657	598
Pestszentlőrinci Pitypang Óvoda	Eredeti ei.			4 828					4 828						160 084	598
	Mód ei. 3.			5 352				119	234	5 471	1 534		5 194		162 329	
	Telj.I-XII.hó			4 045				119	234	4 164	1 534		5 194		177 214	622
Pestszentlőrinci Robogó Óvoda	Eredeti ei.			1 706					1 706						177 213	622
	Mód ei. 3.			2 568				103	79	2 671	79		711		146 684	
	Telj.I-XII.hó			2 526				103	79	2 629	79		711		152 391	587
Pestszentlőrinci Szivárvány Óvoda	Eredeti ei.			3 126					3 126						146 501	587
	Mód ei. 3.			6 845				78	50	6 923	50		2 210		113 154	
	Telj.I-XII.hó			6 224				78	50	6 302	50		2 210		124 096	451
Pestszentimrei Vackor Óvoda	Eredeti ei.			5 477					5 477						122 761	451
	Mód ei. 3.			6 936				120	227	7 056	227		1 671		233 520	
	Telj.I-XII.hó			6 779				120	227	6 899	227		1 671		240 416	882
														235 442	882	

-13-

Di

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2020. (....)
önkormányzati rendelethez
eFt

		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési bevételek			Működési célú átvett pénzeszközök		Működési költségvetési bevételek			Költségvetési maradvány		Központi, irányító szervei támogatás		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Pestszentlőrinci Vándor Óvoda	Eredeti ei.			6 367					6 367						110 514	
	Mód ei. 3.			6 675			120		6 795			623			117 331	461
	Telj. I-XII. hó			6 263			120		6 383			623			114 693	461
Pestszentlőrinci Zenevár Óvoda	Eredeti ei.			1 880					1 880						157 163	
	Mód ei. 3.			2 696			118	42	2 814	42		3 394			170 715	692
	Telj. I-XII. hó			2 694			118	42	2 812	42		3 394			168 342	692
Pestszentimrei Zöld Liget Óvoda	Eredeti ei.			5 054					5 054						132 641	
	Mód ei. 3.			5 522			231	324	5 753	324		1 637			143 100	482
	Telj. I-XII. hó			4 745			231	324	4 976	324		1 637			137 545	482
<i>Közművelődési intézmények</i>	Eredeti ei.			53 373					53 373						281 826	
	Mód ei. 3.	930	1 249	54 023			1 199		56 152	1 249		10 631			319 889	16 155
	Telj. I-XII. hó	930	1 249	53 872			1 199		56 000	1 249		10 631			293 795	16 155
Kondor Béla Községi Ház és Intézményei	Eredeti ei.			33 191					33 191						137 938	
	Mód ei. 3.	200		29 784			700		30 684			3 513			162 896	4 584
	Telj. I-XII. hó	200		29 716			700		30 616			3 513			151 078	4 584
Pestszentimrei Községi Ház	Eredeti ei.			20 182					20 182						73 012	
	Mód ei. 3.	387		23 216			404		24 007			2 640			80 672	1 540
	Telj. I-XII. hó	387		23 134			404		23 924			2 640			69 894	1 540
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.														70 876	
	Mód ei. 3.	343	1 249	1 023			95		1 461	1 249		4 478			76 321	10 031
	Telj. I-XII. hó	343	1 249	1 022			95		1 460	1 249		4 478			72 823	10 031

- 14 -

Pi

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2020. (.....)
önkormányzati rendelethez
eFt

		Működési költségvetési és finanszírozási bevételek			Felhalmozási bevételek		Felhalmozási költségvetési bevételek		Működési és felhalmozási bevételek			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN
Intézmények	Eredeti ei.	9 770 021	42 619	2 000					9 770 021	42 619	2 000	9 814 640
	Mód ei. 3.	10 445 730	101 721	2 000	38		38		10 445 768	101 721	2 000	10 549 489
	Telj.I-XII.hó	9 915 624	109 382	2 545	37	144	37	144	9 915 661	109 526	2 545	10 027 731
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	2 298 952	42 619	2 000					2 298 952	42 619	2 000	2 343 571
	Mód ei. 3.	2 323 686	36 098	2 000					2 323 686	36 098	2 000	2 361 784
	Telj.I-XII.hó	2 061 560	43 759	2 545		144		144	2 061 560	43 903	2 545	2 108 008
GESZ	Eredeti ei.	7 471 069							7 471 069			7 471 069
	Mód ei. 3.	8 122 044	65 623		38		38		8 122 082	65 623		8 187 705
	Telj.I-XII.hó	7 854 064	65 623		37		37		7 854 101	65 623		7 919 724
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.	1 360 190							1 360 190			1 360 190
	Mód ei. 3.	1 385 099	15 335		38		38		1 385 137	15 335		1 400 472
	Telj.I-XII.hó	1 333 361	15 335		37		37		1 333 398	15 335		1 348 733
Szociális Intézmények	Eredeti ei.	2 467 206							2 467 206			2 467 206
	Mód ei. 3.	2 773 820	15 298						2 773 820	15 298		2 789 118
	Telj.I-XII.hó	2 661 075	15 298						2 661 075	15 298		2 676 373
Somogyi László Szociális Szolgálat	Eredeti ei.	237 985							237 985			237 985
	Mód ei. 3.	278 342	1 600						278 342	1 600		279 942
	Telj.I-XII.hó	271 901	1 600						271 901	1 600		273 501
Csibész Család- és Gyermekejöléti Központ	Eredeti ei.	650 394							650 394			650 394
	Mód ei. 3.	744 451	2 114						744 451	2 114		746 565
	Telj.I-XII.hó	691 895	2 114						691 895	2 114		694 009
Életfa Szociális Szolgálat	Eredeti ei.	153 580							153 580			153 580
	Mód ei. 3.	173 707	2 531						173 707	2 531		176 238
	Telj.I-XII.hó	157 923	2 531						157 923	2 531		160 454
Gyöngyvirág Szociális Szolgálat	Eredeti ei.	233 840							233 840			233 840
	Mód ei. 3.	289 267	3 427						289 267	3 427		292 694
	Telj.I-XII.hó	272 890	3 427						272 890	3 427		276 317
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.	1 191 407							1 191 407			1 191 407
	Mód ei. 3.	1 288 053	5 626						1 288 053	5 626		1 293 679
	Telj.I-XII.hó	1 266 467	5 626						1 266 467	5 626		1 272 093
Óvodák	Eredeti ei.	3 308 474							3 308 474			3 308 474
	Mód ei. 3.	3 576 453	17 586						3 576 453	17 586		3 594 039
	Telj.I-XII.hó	3 499 201	17 586						3 499 201	17 586		3 516 787
Pestszentlőrinci Aprók falva Óvoda	Eredeti ei.	104 847							104 847			104 847
	Mód ei. 3.	111 995	527						111 995	527		112 522
	Telj.I-XII.hó	111 241	527						111 241	527		111 768
Pestszentlőrinci Bóbita Óvoda	Eredeti ei.	138 059							138 059			138 059
	Mód ei. 3.	151 774	699						151 774	699		152 473
	Telj.I-XII.hó	146 991	699						146 991	699		147 690
Pestszentlőrinci Csemete Óvoda	Eredeti ei.	156 199							156 199			156 199
	Mód ei. 3.	170 206	1 127						170 206	1 127		171 333
	Telj.I-XII.hó	166 262	1 127						166 262	1 127		167 389

- 15 -

22

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2020. (.....)
önkormányzati rendelethez
eFt

		Működési költségvetési és finanszírozási bevételek			Felhalmozási bevételek		Felhalmozási költségvetési bevételek		Működési és felhalmozási bevételek			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN
Pestszentlőrinci Cseperedő Óvoda	Eredeti ei.	127 846							127 846			127 846
	Mód ei. 3.	144 934	761						144 934	761		145 695
	Telj.I-XII.hó	137 661	761						137 661	761		138 422
Pestszentlőrinci Eszterlánc Óvoda	Eredeti ei.	168 712							168 712			168 712
	Mód ei. 3.	180 207	925						180 207	925		181 132
	Telj.I-XII.hó	173 964	925						173 964	925		174 889
Pestszentimrei Gyöngyszem Óvoda	Eredeti ei.	219 890							219 890			219 890
	Mód ei. 3.	237 092	976						237 092	976		238 068
	Telj.I-XII.hó	231 590	976						231 590	976		232 566
Pestszentlőrinci Hétszínvirág Óvoda	Eredeti ei.	191 942							191 942			191 942
	Mód ei. 3.	204 137	920						204 137	920		205 057
	Telj.I-XII.hó	199 540	920						199 540	920		200 460
Pestszentlőrinci Kerekerdő Óvoda	Eredeti ei.	253 886							253 886			253 886
	Mód ei. 3.	270 976	1 032						270 976	1 032		272 008
	Telj.I-XII.hó	264 825	1 032						264 825	1 032		265 857
Pestszentlőrinci Turkó-liget Óvoda	Eredeti ei.	145 364							145 364			145 364
	Mód ei. 3.	164 524	800						164 524	800		165 324
	Telj.I-XII.hó	159 964	800						159 964	800		160 764
Pestszentlőrinci Mocorgó Óvoda	Eredeti ei.	225 161							225 161			225 161
	Mód ei. 3.	240 487	1 117						240 487	1 117		241 604
	Telj.I-XII.hó	240 347	1 117						240 347	1 117		241 464
Pestszentlőrinci Napraforgó Óvoda	Eredeti ei.	152 777							152 777			152 777
	Mód ei. 3.	162 316	707						162 316	707		163 023
	Telj.I-XII.hó	160 681	707						160 681	707		161 388
Pestszentimrei Napsugár Óvoda	Eredeti ei.	182 441							182 441			182 441
	Mód ei. 3.	187 619	828						187 619	828		188 447
	Telj.I-XII.hó	183 610	828						183 610	828		184 438
Pestszentlőrinci Nyitnikék Óvoda	Eredeti ei.	156 907							156 907			156 907
	Mód ei. 3.	172 000	734						172 000	734		172 734
	Telj.I-XII.hó	170 423	734						170 423	734		171 157
Pestszentlőrinci Pityang Óvoda	Eredeti ei.	167 157							167 157			167 157
	Mód ei. 3.	187 879	2 156						187 879	2 156		190 035
	Telj.I-XII.hó	186 571	2 156						186 571	2 156		188 727
Pestszentlőrinci Robogó Óvoda	Eredeti ei.	148 390							148 390			148 390
	Mód ei. 3.	155 773	666						155 773	666		156 439
	Telj.I-XII.hó	149 841	666						149 841	666		150 507
Pestszentlőrinci Szivárvány Óvoda	Eredeti ei.	116 280							116 280			116 280
	Mód ei. 3.	133 229	501						133 229	501		133 730
	Telj.I-XII.hó	131 274	501						131 274	501		131 775
Pestszentimrei Vackor Óvoda	Eredeti ei.	238 997							238 997			238 997
	Mód ei. 3.	249 143	1 109						249 143	1 109		250 252
	Telj.I-XII.hó	244 012	1 109						244 012	1 109		245 121

-16-

24

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2020. (.....)
önkormányzati rendelethez
eFt

		Működési költségvetési és finanszírozási bevételek			Felhalmozási bevételek		Felhalmozási költségvetési bevételek		Működési és felhalmozási bevételek			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN
Pestszentlőrinci Vándor Óvoda	Eredeti ei.	116 881							116 881			116 881
	Mód ei. 3.	124 749	461						124 749	461		125 210
	Telj.I-XII.hó	121 699	461						121 699	461		122 160
Pestszentlőrinci Zenevár Óvoda	Eredeti ei.	159 043							159 043			159 043
	Mód ei. 3.	176 923	734						176 923	734		177 657
	Telj.I-XII.hó	174 548	734						174 548	734		175 282
Pestszentimrei Zöld Liget Óvoda	Eredeti ei.	137 695							137 695			137 695
	Mód ei. 3.	150 490	806						150 490	806		151 296
	Telj.I-XII.hó	144 158	806						144 158	806		144 964
Közművelődési intézmények	Eredeti ei.	335 199							335 199			335 199
	Mód ei. 3.	386 672	17 404						386 672	17 404		404 076
	Telj.I-XII.hó	360 426	17 404						360 426	17 404		377 830
Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Eredeti ei.	171 129							171 129			171 129
	Mód ei. 3.	197 093	4 584						197 093	4 584		201 677
	Telj.I-XII.hó	185 208	4 584						185 208	4 584		189 792
Pestszentimrei Közösségi Ház	Eredeti ei.	93 194							93 194			93 194
	Mód ei. 3.	107 319	1 540						107 319	1 540		108 859
	Telj.I-XII.hó	96 459	1 540						96 459	1 540		97 999
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.	70 876							70 876			70 876
	Mód ei. 3.	82 260	11 280						82 260	11 280		93 540
	Telj.I-XII.hó	78 760	11 280						78 760	11 280		90 040

-17-

R

intézmények		Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások			Ellátottak pénzbeli juttatásai		Egyéb működési célú kiadások		Működési költségvetési és finanszírozási kiadások			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat			
	Eredeti ei.	5 500 184	422 064	1 839	998 023	93 003	358	2 588 552	63 625	1 106								
	Mód ei. 3.	5 449 093	404 436	1 905	1 198 949	25 440	358	3 036 535	109 756	1 146		93 536		9 180 295	578 692	3 303		
	Telj. I-XII.hó	5 182 878	350 092	789	1 179 422	6 760		2 743 742	106 265	440	1 569	2 105	40	9 688 251	539 672	3 409		
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	1 240 739	422 064	1 839	233 264	93 003	358	235 223	63 625	1 106				9 108 524	463 157	1 229		
	Mód ei. 3.	1 276 667	386 278	1 905	307 644	18 680	358	241 958	73 900	1 146				1 709 226	578 692	3 303		
	Telj. I-XII.hó	1 155 443	331 934	789	307 630			217 715	70 409	440		898		1 827 167	478 858	3 409		
GESZ	Eredeti ei.	4 259 445			764 759			2 353 329						1 681 685	402 343	1 229		
	Mód ei. 3.	4 172 426	18 158		891 305	6 760		2 794 577	35 856		1 569			7 471 069				
	Telj. I-XII.hó	4 027 434	18 158		871 792	6 760		2 526 027	35 856		418			7 861 084	60 814			
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.	226 858			43 807			995 989						7 426 839	60 814			
	Mód ei. 3.	220 088	790		47 512	322		1 111 776	14 223		44			1 360 190				
	Telj. I-XII.hó	205 093	790		45 966	322		1 011 334	14 223		43			1 379 530	15 335			
Szociális Intézmények	Eredeti ei.	1 666 690			261 546			538 970						1 262 544	15 335			
	Mód ei. 3.	1 533 052	6 039		325 898	2 460		812 107	6 786		1 525			2 467 206				
	Telj. I-XII.hó	1 455 835	6 039		316 100	2 460		726 869	6 786		375			2 672 762	15 285			
Somogyi László Szociális Szolgálat	Eredeti ei.	131 182			24 257			82 546						2 499 357	15 285			
	Mód ei. 3.	147 093	574		30 855	234		85 523	792					237 985				
	Telj. I-XII.hó	144 399	574		30 852	234		78 885	792					263 474	1 600			
Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.	539 327			54 811			56 256						254 140	1 600			
	Mód ei. 3.	346 311	939		69 675	383		305 588	792		1 525			650 394				
	Telj. I-XII.hó	281 985	939		61 267	383		287 526	792		375			723 165	2 114			
Életfa Szociális Szolgálat	Eredeti ei.	79 761			14 145			59 674						631 218	2 114			
	Mód ei. 3.	85 902	306		17 598	125		65 345	2 100					153 580				
	Telj. I-XII.hó	79 733	306		16 678	125		47 545	2 100					168 845	2 531			
Gyöngyvirág Szociális Szolgálat	Eredeti ei.	124 716			21 742			87 382						143 956	2 531			
	Mód ei. 3.	139 384	597		29 057	243		100 062	2 574					239 840				
	Telj. I-XII.hó	137 521	597		28 591	243		79 010	2 574					268 542	3 414			
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.	791 704			146 591			253 112						245 161	3 414			
	Mód ei. 3.	814 362	3 623		178 713	1 475		255 589	528					1 191 407				
	Telj. I-XII.hó	812 196	3 623		178 711	1 475		233 903	528					1 248 736	5 626			
Óvodák	Eredeti ei.	2 169 830			421 654			716 990						1 224 882	5 626			
	Mód ei. 3.	2 225 999	8 894		476 616	3 619		722 771	4 881					3 308 474				
	Telj. I-XII.hó	2 190 123	8 894		472 926	3 619		653 284	4 881					3 425 837	17 394			
Pestszentlőrinci Aprók falva Óvoda	Eredeti ei.	66 814			12 218			25 815						3 316 781	17 394			
	Mód ei. 3.	69 103	268		13 534	109		24 452	150					104 847				
	Telj. I-XII.hó	68 962	268		13 511	109		22 724	150					107 095	527			
Pestszentlőrinci Bóbita Óvoda	Eredeti ei.	91 839			18 569			27 651						105 202	527			
	Mód ei. 3.	91 600	402		20 471	164		27 058	133					138 059				
	Telj. I-XII.hó	90 683	402		20 448	164		21 980	133					139 153	699			
Pestszentlőrinci Csemete Óvoda	Eredeti ei.	98 469			18 139			39 591						133 135	699			
	Mód ei. 3.	103 908	417		22 164	170		39 475	348					156 199				
	Telj. I-XII.hó	101 407	417		22 134	170		36 894	348					165 552	935			
Pestszentlőrinci Cseperedő Óvoda	Eredeti ei.	87 019			16 092			24 735						160 440	935			
	Mód ei. 3.	93 630	328		18 160	133		27 137	300					127 846				
	Telj. I-XII.hó	88 637	328		17 562	133		24 409	300					138 969	761			
Pestszentlőrinci Eszterlánc Óvoda	Eredeti ei.	116 054			23 436			29 222						130 648	761			
	Mód ei. 3.	121 851	462		25 492	188		29 898	275					168 712				
	Telj. I-XII.hó	118 807	462		25 079	188		25 721	275					177 241	925			
Pestszentimrei Gyöngyszem Óvoda	Eredeti ei.	138 675			28 004			53 211						169 607	925			
	Mód ei. 3.	139 383	574		30 505	234		55 746	168					219 890				
	Telj. I-XII.hó	139 377	574		30 458	234		49 183	168					225 649	976			
Pestszentlőrinci Hétszínvirág Óvoda	Eredeti ei.	121 669			24 555			45 718						219 033	976			
	Mód ei. 3.	123 427	507		27 318	206		45 184	207					191 942				
	Telj. I-XII.hó	122 097	507		27 109	206		40 924	207					195 982	920			
														190 183	920			

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi kiadások

7. melléklet a .../2020. (...)
önkormányzati rendelethez
eFt

		Beruházások			Felújítások		Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások			Működési és felhalmozási kiadások			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN
Intézmények	Eredeti ei.	7 600	23 750	1 000		20 000	7 600	43 750	1 000	9 187 895	622 442	4 303	9 814 640
	Mód ei. 3.	180 595	28 559	1 000	88 003	20 000	268 598	48 559	1 000	9 956 849	588 231	4 409	10 549 489
	Telj.I-XII.hó	152 514	17 081		73 433	6 075	225 946	23 156		9 334 470	486 313	1 229	9 822 012
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	7 600	23 750	1 000		20 000	7 600	43 750	1 000	1 716 826	622 442	4 303	2 343 571
	Mód ei. 3.	7 600	23 750	1 000		20 000	7 600	43 750	1 000	1 834 767	522 608	4 409	2 361 784
	Telj.I-XII.hó	397	12 272			6 075	397	18 347		1 682 082	420 690	1 229	2 104 001
GESZ	Eredeti ei.									7 471 069			7 471 069
	Mód ei. 3.	172 995	4 809		88 003		260 998	4 809		8 122 082	65 623		8 187 705
	Telj.I-XII.hó	152 117	4 809		73 433		225 550	4 809		7 652 389	65 623		7 718 012
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.									1 360 190			1 360 190
	Mód ei. 3.	5 607					5 607			1 385 137	15 335		1 400 472
	Telj.I-XII.hó	5 604					5 604			1 268 148	15 335		1 283 483
Szociális Intézmények	Eredeti ei.									2 467 206			2 467 206
	Mód ei. 3.	40 773	13		60 285		101 058	13		2 773 820	15 298		2 789 118
	Telj.I-XII.hó	36 733	13		46 145		82 878	13		2 582 235	15 298		2 597 533
Somogyi László Szociális Szolgálat	Eredeti ei.									237 985			237 985
	Mód ei. 3.	7 710			7 158		14 868			278 342	1 600		279 942
	Telj.I-XII.hó	4 546			7 142		11 688			265 828	1 600		267 428
Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.									650 394			650 394
	Mód ei. 3.	5 347			15 939		21 286			744 451	2 114		746 565
	Telj.I-XII.hó	4 615			10 338		14 953			646 171	2 114		648 285
Életfa Szociális Szolgálat	Eredeti ei.									153 580			153 580
	Mód ei. 3.	4 008			854		4 862			173 707	2 531		176 238
	Telj.I-XII.hó	4 006			853		4 859			148 815	2 531		151 346
Gyöngyvirág Szociális Szolgálat	Eredeti ei.									233 840			233 840
	Mód ei. 3.	6 667	13		14 058		20 725	13		289 267	3 427		292 694
	Telj.I-XII.hó	6 527	13		14 057		20 584	13		265 745	3 427		269 172
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.									1 191 407			1 191 407
	Mód ei. 3.	17 041			22 276		39 317			1 288 053	5 626		1 293 679
	Telj.I-XII.hó	17 040			13 754		30 794			1 255 676	5 626		1 261 302
Óvodák	Eredeti ei.									3 308 474			3 308 474
	Mód ei. 3.	122 898	192		27 718		150 616	192		3 576 453	17 586		3 594 039
	Telj.I-XII.hó	106 872	192		27 288		134 160	192		3 450 941	17 586		3 468 527
Pestszentlőrinci Aprók falva Óvoda	Eredeti ei.									104 847			104 847
	Mód ei. 3.	4 825			75		4 900			111 995	527		112 522
	Telj.I-XII.hó	3 401			75		3 476			108 678	527		109 205
Pestszentlőrinci Bóbirta Óvoda	Eredeti ei.									138 059			138 059
	Mód ei. 3.	5 613			7 008		12 621			151 774	699		152 473
	Telj.I-XII.hó	5 134			7 008		12 142			145 277	699		145 976
Pestszentlőrinci Csemete Óvoda	Eredeti ei.									156 199			156 199
	Mód ei. 3.	4 589	192		65		4 654	192		170 206	1 127		171 333
	Telj.I-XII.hó	4 538	192		64		4 603	192		165 042	1 127		166 169
Pestszentlőrinci Cseperedő Óvoda	Eredeti ei.									127 846			127 846
	Mód ei. 3.	4 720			1 245		5 965			144 934	761		145 695
	Telj.I-XII.hó	4 200			1 245		5 444			136 093	761		136 854
Pestszentlőrinci Eszterlánc Óvoda	Eredeti ei.									168 712			168 712
	Mód ei. 3.	2 966					2 966			180 207	925		181 132
	Telj.I-XII.hó	2 803					2 803			172 410	925		173 335
Pestszentimrei Gyöngyszem Óvoda	Eredeti ei.									219 890			219 890
	Mód ei. 3.	7 390			4 053		11 443			237 092	976		238 068
	Telj.I-XII.hó	5 973			4 052		10 025			229 058	976		230 034
Pestszentlőrinci Hétszínvirág Óvoda	Eredeti ei.									191 942			191 942
	Mód ei. 3.	6 487			1 668		8 155			204 137	920		205 057
	Telj.I-XII.hó	4 985			1 667		6 652			196 834	920		197 754

-20-

24

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Intézményi kiadások

7. melléklet a .../2020. (...)
önkormányzati rendelethez
eFt

		Beruházások			Felújítások		Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások			Működési és felhalmozási kiadások			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN
Pestszentlőrinci Kerekerdő Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	9 127					9 127						253 886
	Telj.I-XII.hó	8 626					8 626				1 032		272 008
Pestszentlőrinci Lurkó-liget Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	12 370			26		12 396						145 364
	Telj.I-XII.hó	12 093			25		12 119				800		165 324
Pestszentlőrinci Mocorgó Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	6 255					6 255						225 161
	Telj.I-XII.hó	4 775					4 775				1 117		241 604
Pestszentlőrinci Napraforgó Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	5 159			413		5 572						152 777
	Telj.I-XII.hó	2 445			413		2 858				707		163 023
Pestszentimrei Napsugár Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	3 772					3 772						156 771
	Telj.I-XII.hó	3 422					3 422				707		182 441
Pestszentlőrinci Nyitnikék Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	8 741			91		8 832						187 619
	Telj.I-XII.hó	6 721			90		6 811				828		188 447
Pestszentlőrinci Pityang Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	10 905					10 905						181 812
	Telj.I-XII.hó	10 492					10 492				828		182 640
Pestszentlőrinci Robogó Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	4 812					4 812						156 907
	Telj.I-XII.hó	3 700					3 700				734		172 734
Pestszentlőrinci Szivárvány Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	4 957			101		5 058						172 000
	Telj.I-XII.hó	4 802			100		4 902				734		172 734
Pestszentimrei Vackor Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	7 250			3 743		10 993						166 295
	Telj.I-XII.hó	6 672			3 743		10 414				734		167 029
Pestszentlőrinci Vándor Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	4 112			420		4 532						167 157
	Telj.I-XII.hó	3 637					3 637				2 156		190 035
Pestszentlőrinci Zenevár Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	4 823			8 789		13 612						183 627
	Telj.I-XII.hó	4 430			8 787		13 218				2 156		185 783
Pestszentimrei Zöld Liget Óvoda	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	4 025			21		4 046						148 390
	Telj.I-XII.hó	4 022			20		4 042				666		155 773
Közművelődési intézmények	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	3 717	4 604				3 717	4 604					146 829
	Telj.I-XII.hó	2 908	4 604				2 908	4 604			666		147 495
Kondor Béla Községi Ház és Intézményei	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	297	1 141				297	1 141					116 280
	Telj.I-XII.hó	-292	1 141				-292	1 141					125 210
Pestszentimrei Községi Ház	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	1 332	11				1 332	11					116 881
	Telj.I-XII.hó	1 331	11				1 331	11					125 210
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.												
	Mód ei. 3.	2 088	3 452				2 088	3 452					124 749
	Telj.I-XII.hó	1 869	3 452				1 869	3 452			461		125 210

-24-

24

Intézmények	2019. évi Nyitó engedélyezett létszámadatok			2019. évi Záró engedélyezett létszámadatok		
	pedagógus	technikai	szakalk.	pedagógus	technikai	szakalk.
Intézmények (I.+II.)	300,00	399,75	714,75	303,00	399,75	720,75
I. Polgármesteri Hivatal			239,00			239,00
II. GESZ	300,00	399,75	475,75	303,00	399,75	481,75
1. GESZ gazdasági szervezet		6,00	53,00		6,00	53,00
2. Somogyi László Szociális Szolgálat		11,00	28,50		11,00	28,50
3. Csibész Család- és Gyermejjóléti Központ		5,00	82,50		5,00	82,50
4. Életfa Szociális Szolgálat		6,50	18,00		6,50	18,00
5. Gyöngyvirág Szociális Szolgálat		12,00	31,50		12,00	31,50
6. Egyesített Bölcsődék		75,00	182,25		75,00	182,25
7. Pestszentlőrinci Aprók falva Óvoda	9,00	8,00	1,00	9,00	8,00	1,00
8. Pestszentlőrinci Bóbita Óvoda	14,00	11,00	2,00	14,00	11,00	2,00
9. Pestszentlőrinci Csemete Óvoda	14,00	11,75	2,00	14,00	11,75	2,00
10. Pestszentlőrinci Cseperedő Óvoda	12,00	10,00	1,00	12,00	10,00	1,00
11. Pestszentlőrinci Eszterlánc Óvoda	17,00	13,00	3,00	17,00	13,00	3,00
12. Pestszentimrei Gyöngyszem Óvoda	20,00	16,50	3,00	20,00	16,50	3,00
13. Pestszentlőrinci Hétszínvirág Óvoda	17,00	14,00	3,00	17,00	14,00	3,00
14. Pestszentlőrinci Kerekerdő Óvoda	23,00	21,00	4,00	24,00	21,00	6,00
15. Pestszentlőrinci Lurkó-liget Óvoda	13,00	11,00	3,00	13,00	11,00	3,00
16. Pestszentlőrinci Mocorgó Óvoda	19,00	18,50	4,00	19,00	18,50	4,00
17. Pestszentlőrinci Napraforgó Óvoda	13,00	11,00	2,00	13,00	11,00	2,00
18. Pestszentimrei Napsugár Óvoda	15,00	15,00	3,00	15,00	15,00	3,00
19. Pestszentlőrinci Nyitnikék Óvoda	14,00	12,50	2,00	14,00	12,50	2,00
20. Pestszentlőrinci Pitypang Óvoda	17,00	11,50	2,00	17,00	11,50	2,00
21. Pestszentlőrinci Robogó Óvoda	13,00	12,00	3,00	14,00	12,00	5,00
22. Pestszentlőrinci Szivárvány Óvoda	12,00	9,50	1,00	12,00	9,50	1,00
23. Pestszentimrei Vackor Óvoda	21,00	18,50	4,00	21,00	18,50	4,00
24. Pestszentlőrinci Vándor Óvoda	11,00	10,00	1,00	11,00	10,00	1,00
25. Pestszentlőrinci Zenevár Óvoda	14,00	11,00	8,00	14,00	11,00	8,00
26. Pestszentimrei Zöld Liget Óvoda	12,00	11,00	1,00	13,00	11,00	3,00
27. Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei		16,00	9,75		16,00	9,75
28. Pestszentimrei Közösségi Ház		8,50	8,50		8,50	8,50
29. Tomory Lajos Múzeum		3,00	8,75		3,00	8,75

Képviselő-testület tagjai	21	21
Önkormányzati tisztségviselők:	5	5
<i>Polgármester</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>Alpolgármesterek (ebből 3 fő képviselő)</i>	<i>4</i>	<i>4</i>

Megnevezés		Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII.hó
Ellátottak pénzbeli juttatásai (I+II)		106 000	78 000	59 571
I.	Rászorultságtól függő pénzbeli szociális és gyermekvédelmi ellátás (1+...+4)	57 000	35 156	33 307
1.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 100%	1 000	1 000	280
2.	Rendkívüli települési támogatás	19 500	17 274	17 274
3.	Lakhatást segítő települési támogatás	3 000	3 000	1 872
4.	Egészségügyi települési támogatás	33 500	13 882	13 882
II.	Természetben nyújtott szociális ellátás (5+...+8)	49 000	42 844	26 264
5.	Lakhatást segítő települési támogatás	34 000	20 077	20 077
6.	Köztemetés	5 000	6 242	6 172
7.	Települési hátralék támogatás	1 000	500	16
8.	Természetbeni egyéb ellátás (étkezési térítési díj, adomány, tűzifa)	9 000	16 025	0

Hazai pályázatok

Kossuth tér közösségi célú komplex megújítása II.

Bevétel						Kiadás					
	2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen		2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen
Pályázati támogatás			70 890	49 110	120 000	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg			70 890	49 110	120 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások		53 477	64 055	2 467	120 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások		53 477	64 055	2 467	120 000
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás		85 971	196 188	-44 745	237 415	Önerő		32 494	203 023	1 898	237 415
Összesen:		85 971	267 078	4 365	357 415	Összesen:		85 971	267 078	4 365	357 415

Havanna Piac közösségi célú megújítása

Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás				190 000	190 000	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg				190 000	190 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások		2 159	3 842	127 451	56 548
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások		2 159	3 842	127 451	190 000
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás	4 318	11 703	254 902	104 711	375 634	Önerő		2 159	7 861	127 451	238 163
Összesen:	4 318	11 703	254 902	294 711	565 634	Összesen:	4 318	11 703	254 902	294 711	565 634

Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő kialakítása

Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás			350 000		350 000	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg			350 000		350 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások			200 000	150 000	350 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások			200 000	150 000	350 000
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-53 008	481 984	428 976	Önerő			96 992	331 984	428 976
Összesen:			296 992	481 984	778 976	Összesen:			296 992	481 984	778 976

Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő környezetének fejlesztése

Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás				65 000	65 000	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg				65 000	65 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások				65 000	65 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások				65 000	65 000
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás				49 459	49 459	Önerő				49 459	49 459
Összesen:				114 459	114 459	Összesen:				114 459	114 459

Földutak szilárd burkolattal történő ellátása

Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás			1 012 996		1 012 996	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg			1 012 996		1 012 996	- pályázathoz kapcsolható kiadások			506 498	506 498	1 012 996
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások			506 498	506 498	1 012 996
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-168 455	683 187	514 732	Önerő			338 043	176 689	514 732
Összesen:			844 541	683 187	1 527 728	Összesen:			844 541	683 187	1 527 728

24

Pi

MLSZ Labdarúgópálya építés - Vilmos Endre Sportcentrum											
Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás						Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg						- pályázathoz kapcsolható kiadások					
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás				18 000	18 000	Önerő				18 000	18 000
Összesen:				18 000	18 000	Összesen:				18 000	18 000
BMX pálya építése											
Bevétel						Kiadás					
	2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen		2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen
Pályázati támogatás				20 000	20 000	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg				20 000	20 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások		12 899	7 101		20 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások		12 899	7 101		20 000
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás		30 350	15 628	-20 000	25 978	Önerő		17 451	8 527		25 978
Összesen:		30 350	15 628		45 978	Összesen:		30 350	15 628		45 978
Egészséges Budapest Projekt											
Bevétel						Kiadás					
	2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen		2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen
Pályázati támogatás				147 902	147 902	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg				147 902	147 902	- pályázathoz kapcsolható kiadások				147 902	147 902
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			35 000	30 000	65 000	Önerő			35 000	30 000	65 000
Összesen:			35 000	177 902	212 902	Összesen:			35 000	177 902	212 902
Csiga-biga Bölcsőde fejlesztése											
Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás			48 569		48 569	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg			48 569		48 569	- pályázathoz kapcsolható kiadások			756	47 814	48 569
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások			756	47 814	48 569
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-47 490	70 104	22 614	Önerő				324	22 290
Összesen:			1 080	70 104	71 183	Összesen:			1 080	70 104	71 183
NKA Gyermekkönyv készítése											
Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás			1 750		1 750	Pályázati kiadás					
- költségvetésben szereplő összeg			1 750		1 750	- pályázathoz kapcsolható kiadások			1 750		1 750
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások			1 750		1 750
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			1 250		1 250	Önerő			1 250		1 250
Összesen:			3 000		3 000	Összesen:			3 000		3 000

-25-

Pa

Bethlen Gábor Alap - Székely-Magyar Labdarugó Torna					
Bevétel					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás			1 250		1 250
- költségvetésben szereplő összeg			1 250		1 250
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)					
- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			1 730		1 730
Összesen:			2 980		2 980

Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati kiadás			1 250		1 250
- pályázathoz kapcsolható kiadások			1 250		1 250
- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó					
Önerő			1 730		1 730
Összesen:			2 980		2 980

Szabadságkoncert					
Bevétel					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás			10 000		10 000
- költségvetésben szereplő összeg			10 000		10 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)					
- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			1 061		1 061
Összesen:			11 061		11 061

Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati kiadás			10 000		10 000
- pályázathoz kapcsolható kiadások			10 000		10 000
- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó					
Önerő			1 061		1 061
Összesen:			11 061		11 061

-26-

26

Európai Uniói pályázatok

Bevétel							Kiadás								
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen				
ASP pályázat															
Pályázati támogatás			3 069	2 520	5 589	Pályázati kiadás									
- költségvetésben szereplő összeg			3 069	2 520	5 589	- pályázathoz kapcsolható kiadások		2 753	2 836		5 589				
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások		2 753	2 836		5 589				
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó									
Saját forrás		2 753	1 702	-2 520	1 935	Önerő			1 935		1 935				
Összesen:		2 753	4 771		7 524	Összesen:		2 753	4 771		7 524				
KEHOP - Bókay Általános Iskola, Dohnányi Ernő Zeneiskola, Micimackó Bölcsőde épületeinek energetikai felújítása															
Bevétel						Kiadás									
	2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen		2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	összesen				
Pályázati támogatás		140 017			140 017	Pályázati kiadás	5 938	22 762	97 631	13 686	140 017				
- költségvetésben szereplő összeg		140 017			140 017	- pályázathoz kapcsolható kiadások	5 938	22 762	97 631	13 686	140 017				
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások									
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó									
Saját forrás	11 252	-115 422	137 974	13 686	47 490	Önerő	5 314	1 832	40 343		47 490				
Összesen:	11 252	24 595	137 974	13 686	187 506	Összesen:	11 252	24 595	137 974	13 686	187 506				
VEKOP - Dél-budapesti kerékpárosbarát fejlesztések															
Bevétel							Kiadás								
	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	összesen		2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	összesen
Pályázati támogatás	270 540					347 000	347 000	Pályázati kiadás	6 312						6 312
- költségvetésben szereplő összeg	270 540					37 000	37 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások	6 312			9 290	42 825	249 113	307 540
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						310 000	310 000	- szállítók által finanszírozott kiadások						310 000	310 000
- partnereknek továbbutalandó								- partnereknek továbbutalandó							
Saját forrás	-270 540	6 312	9 290	67 825	212 113	295 540	295 540	Önerő					25 000		25 000
Összesen:		6 312	9 290	67 825	559 113	642 540	642 540	Összesen:	6 312		9 290	67 825	559 113	642 540	
KlímaBarát18 projekt															
Bevétel							Kiadás								
	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	összesen		2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	összesen		
Pályázati támogatás			17 550			17 550	Pályázati kiadás			4 256	13 294		17 550		
- költségvetésben szereplő összeg			17 550			17 550	- pályázathoz kapcsolható kiadások			4 256	13 294		17 550		
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások								
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó								
Saját forrás			-13 294	13 294			Önerő								
Összesen:			4 256	13 294		17 550	Összesen:			4 256	13 294		17 550		
SULPITER projekt															
Bevétel							Kiadás								
	2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2016.év	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		
Pályázati támogatás		9 706	27 244	7 975	7 251	52 177	Pályázati kiadás	2 197	8 783	29 394	14 000		52 177		
- költségvetésben szereplő összeg		9 706	27 244	7 975	7 251	52 177	- pályázathoz kapcsolható kiadások	2 197	8 783	29 394	14 000		52 177		
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások								
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó								
Saját forrás	2 313	627	3 513	6 599	-6 948	3 790	Önerő	116	1 550	1 362	575	303	3 790		
Összesen:	2 313	10 333	30 757	14 575	303	55 967	Összesen:	2 313	10 333	30 757	14 575	303	55 967		

27

R

LAIrA projekt						Kiadás					
Bevétel						Kiadás					
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	összesen
Pályázati támogatás	13 980	106 048	198 916	176 356	495 300	Pályázati kiadás	4 116	54 223	243 549	193 412	495 300
- költségvetésben szereplő összeg	13 980	87 483	-2 193	13 828	113 098	- pályázathoz kapcsolható kiadások	4 116	35 658	42 440	30 884	113 098
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó		18 565	201 109	162 528	382 202	- partnereknek továbbutalandó		18 565	201 109	162 528	382 202
Saját forrás	-9 648	-50 580	46 867	18 897	5 536	Önerő	217	1 245	2 234	1 841	5 536
Összesen:	4 332	55 468	245 783	195 253	500 836	Összesen:	4 332	55 468	245 783	195 253	500 836

eCentral projekt						Kiadás							
Bevétel						Kiadás							
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás	19 588	17 696	11 005	68 782		117 070	Pályázati kiadás	426	17 724	21 479	77 067	374	117 070
- költségvetésben szereplő összeg	19 588	17 696	11 005	68 782		117 070	- pályázathoz kapcsolható kiadások	426	17 724	21 479	77 067	374	117 070
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	449	-931	4 914	70 118	-68 296	6 254	Önerő	22	933	1 130	4 056	112	6 254
Összesen:	449	18 657	22 610	81 123	486	123 324	Összesen:	449	18 657	22 610	81 123	486	123 324

-28-

P

Pénzkészlet a tárgyidőszak elején			
I.	Költségvetési bankszámlák egyenlege		4 196 774 770
	Devizabetét számlák egyenlege		120 122 891
	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		9 006 337
	NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN:	(+)	4 325 903 998
II.	BEVÉTELEK (a 2018. évi maradvány igénybevételével korrigálva)	(+)	30 243 309 339
III.	KIADÁSOK	(-)	30 821 935 776
IV.	Értékelés során elszámolt árfolyamkülönbözések	(-)	1 486
V.	36-os főkönyvek forgalma	(+)	-204 159 620
VI.	Költségvetési bankszámlák egyenlege		3 443 106 878
	Devizabetét számlák egyenlege		92 965 647
	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		7 043 930
	ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN: (I+II-III-IV+V)	(=)	3 543 116 455

BEVÉTELEK

COFOG	Teljesítés I-XII.hó
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 278 806
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	40 972 322
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	3 896 002 243
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	4 149 555
066010 Zöldterület-kezelés	500 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	55 768 681
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	1 250 000
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	587 000
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	1 300 000
096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben	23 085
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	2 960 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 004 791 692
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	50 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	29 859 613
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	12 217 931 494
Közhatalmi bevételek	12 247 841 107
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	44 442 988
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	559 055 679
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	102 875 980
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	355 164
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	194 554 869
081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása	151 644
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	16 409 260
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	9 584 696
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	167 323
082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység	400 000
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	454 478
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	29 159 848
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	92 020
084031 Civil szervezetek működési támogatása	12 000
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	7 179 000
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	3 250 635
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	192 578
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	25 886 580
095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	10 000
096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben	490 749 583
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	13 065 681
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	5 819 115
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	21 952 507
102031 Idősek nappali ellátása	5 721 053
102032 Demens betegek nappali ellátása	2 463 326

COFOG	Teljesítés I-XII.hó
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	1 043 545
104030 Gyermekek napközbeni ellátása	6 994 923
104031 Gyermekek bölcsődei ellátása	8 408 989
104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	27 268 581
104036 Munkahelyi étkeztetés bölcsődében	2 573 257
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	464 081
104043 Család és gyermekjóléti központ	1 700 672
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	49 188 148
107052 Házi segítségnyújtás	18 442 277
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3 374 365
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	484 730
Működési bevételek	1 653 949 575
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	234 586 516
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	94 838
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 103 691
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	5 840 437
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	200 000
Működési célú átvett pénzeszközök	241 825 482
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	151 934 331
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	397 509 756
Működési finanszírozási bevételek	549 444 087
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	478 569 431
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 803 313 788
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 281 883 219
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	143 536
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	5 348 710
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	37 007
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	586 942 621
Felhalmozási bevételek	592 471 874
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 142 057
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	310 327 263
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	11 886 153
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	67 543 278
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	390 898 751
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	3 986 484 052
Felhalmozási finanszírozási bevételek	3 986 484 052
Bevételek mindösszesen	25 949 589 839

KIADÁSOK

COFOG	Teljesítés I-XII.hó
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	1 414 236 513
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	170 325 739
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz	76 933 630
066010 Zöldterület-kezelés	27 427 598
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	456 392 581
081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása	500 000
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	6 976 462
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	5 887
082030 Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)	153 400
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	41 832 312
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	60 000
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	846 739
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	44 375 872
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	4 129 906
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	87 525 727
084032 Civil szervezetek programtámogatása	200 000
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	9 323
086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	6 063 799
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	11 815 586
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	1 881 076 011
091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	19 092 340
091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	21 400 593
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	153 792 248
095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	10 106
096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	177 215 440
101221 Fogytékossággal élők nappali ellátása	29 916 720
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	57 654 813
102031 Idősek nappali ellátása	101 771 163
102032 Demens betegek nappali ellátása	14 340 553
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	59 754 937
104030 Gyermekek napközbeni ellátása	8 851 726
104031 Gyermekek bölcsődei ellátása	668 743 283
104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogytékosok nappali intézményében	120 221 564
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	101 162 720
104043 Család és gyermekjóléti központ	110 200 108
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	41 885 426
107052 Házi segítségnyújtás	109 889 744
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	7 672 658
Személyi juttatások	6 034 463 227
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	293 124 507
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	39 061 903
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz	14 505 510
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	168 153 985
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	8 587 926
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	10 530
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	145 378
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	10 379 917
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	790 255

COFOG	Teljesítés I-XII.hó
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	17 245 479
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	1 859 448
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	407 458 004
091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	3 905 867
091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	5 035 599
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	34 993 520
096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	35 972 171
101221 Fogytékossággal élők nappali ellátása	6 230 878
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	13 418 986
102031 Idősek nappali ellátása	22 223 661
102032 Demens betegek nappali ellátása	2 776 399
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	12 015 035
104030 Gyermekek napközbeni ellátása	13 238 227
104031 Gyermekek bölcsődei ellátása	139 623 166
104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	23 730 617
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	24 248 280
104043 Család és gyermekjóléti központ	23 527 649
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	8 600 586
107052 Házi segítségnyújtás	22 051 046
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1 421 794
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 354 336 323
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	273 124 159
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	338 585 877
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	98 725 249
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz	15 439 609
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	22 248
031030 Közterület rendjének fenntartása	159 580
031060 Bűnmegelőzés	19 752 549
045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	4 040 868
061020 Lakóépület építése	8 091
066010 Zöldterület-kezelés	64 327 622
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 933 045 965
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	44 185 931
081071 Üdülési szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	15 518 725
082030 Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)	7 443 418
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	27 516 432
082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység	1 950 000
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	541 630
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	1 192 279
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	85 918 152
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	4 382 269
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	12 842 622
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	825 317
086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	3 810 630
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	4 641 294
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	40 281 000
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	208 321 949
095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	1 303 678
096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	1 372 730 236

Budapest Főváros XVIII.ker. Önkormányzat
2019. évi zárszámadás
Bevételek és kiadások kormányzati funkció szerinti bemutatása

12.melléklet a ../2020.(..) önkormányzati rendelethez
Ft

COFOG	Teljesítés I-XII.hó
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	15 531 987
101221 Fogytékossággal élők nappali ellátása	11 998 649
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	25 137 201
102031 Idősek nappali ellátása	31 696 591
102032 Demens betegek nappali ellátása	5 587 106
104012 Gyermek átmeneti ellátása	20 514 142
104031 Gyermek bölcsődei ellátása	101 913 675
104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	73 712 743
104036 Munkahelyi étkeztetés bölcsődében	1 663 555
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	447 714
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	8 735 196
104043 Család és gyermekjóléti központ	240 590 454
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	116 698 849
107052 Házi segítségnyújtás	15 264 784
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	4 523 148
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	9 538 810
Dologi kiadások	5 264 191 983
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	42 992
104012 Gyermek átmeneti ellátása	374 745
104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	279 650
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	59 291 799
Ellátottak pénzbeli juttatásai	59 989 186
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviseléválasztásokhoz	896 811
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	916 208 490
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	10 845 060
031060 Bűnmegelőzés	15 296 636
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	4 155 995 186
081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása	26 456 009
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	57 659 500
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	9 700 000
084031 Civil szervezetek működési támogatása	140 147 000
084032 Civil szervezetek programtámogatása	14 485 191
084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	8 580 000
Egyéb működési célú kiadások	5 356 269 883
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	12 615 154
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	4 670 675
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	5 600 804
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviseléválasztásokhoz	53 280
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	56 980
045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	2 999
066010 Zöldterület-kezelés	67 540 895
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 548 465 528
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	368 401
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	63 850
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	5 321 035
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 134 121
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	340 792

COFOG	Teljesítés I-XII.hó
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	318 660
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	65 684
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	65 622
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	25 609 201
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	78 992 720
095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	136 488
096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben	4 317 606
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	890 527
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	2 477 738
102031 Idősek nappali ellátása	7 511 252
102032 Demens betegek nappali ellátása	19 500
104012 Gyermek átmeneti ellátása	1 942 196
104031 Gyermek bölcsődei ellátása	12 080 377
104035 Gyermekeképzés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	3 046 946
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	1 599 110
104043 Család és gyermekjóléti központ	1 073 828
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	2 202 713
107052 Házi segítségnyújtás	1 955 067
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	34 290
Beruházások	1 790 574 039
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási	6 075 317
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	4 970 826
066010 Zöldterület-kezelés	99 062 565
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	293 401 939
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	27 288 103
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	4 459 427
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	330 835
102031 Idősek nappali ellátása	14 916 249
104031 Gyermek bölcsődei ellátása	12 162 455
104035 Gyermekeképzés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	1 591 945
104043 Család és gyermekjóléti központ	10 337 853
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	2 346 030
Felújítások	476 943 544
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	605 560 772
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	2 500 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 079 550 244
084032 Civil szervezetek programtámogatása	4 000 000
084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	14 500 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 706 111 016
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	101 343 267
Finanszírozási kiadások	101 343 267
Kiadások mindösszesen	22 144 222 468

Megnevezés		Tervadatok	Tényadatok
I.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
II.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
III.	Helyiségek, eszközök használatából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		
IV.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege (lakbér, közüzemi díj, egyéb szolgáltatások, késedelmi kamat elengedése polgármesteri, illetve bizottsági határozatok alapján)		
Összesen:		0	0

Megnevezés		2019. évi tervadatok		2019. évi tényadatok		
V.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	Adókedvezmény	Adómentesség	Adókedvezmény	Adómentesség	Adóelengedés
		Építményadó	70 948	151 484	97 101	341 177
	Telekadó	23 136	82 723	21 823	211 498	0
	Összesen:	94 084	234 207	118 924	552 675	0

Sorszám	Megnevezés	2019. évi I-XII. havi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi várható összeg	2022. évi várható összeg
1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	12 247 841	14 105 780	14 105 780	14 105 780
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	448 299	492 200	492 200	492 200
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel (tulajdonosi bevételek)	592 472	239 690	239 690	239 690
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
7	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+6)	13 288 612	14 837 670	14 837 670	14 837 670
8	SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-a	6 644 306	7 418 835	7 418 835	7 418 835
9	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
11	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
12	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9+...+11)	0	0	0	0
13	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása értékesítése				
14	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
15	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
16	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
17	Belföldi értékpapírok bevételei (13+...+16)	0	0	0	0
18	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
19	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
20	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
21	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				
22	Külföldi finanszírozás bevételei (18+...+21)	0	0	0	0
23	FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG ÖSSZESEN (12+17+22)	0	0	0	0
24	FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTEL (8-23)	6 644 306	7 418 835	7 418 835	7 418 835

Beruházások

	Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.3.	Teljesítés I-XII.hó
1.	5.melléklet beruházással kapcsolatos tételei	544 284	425 023	350 551
2.	Egyéb beruházások	37 771	358 079	25 037
3.	Gerely utcai sporttelep műfüves pálya		28 523	28 523
4.	Tervdokumentumok - Földutak szilárd útburkolattal történő ellátása		27 769	27 769
5.	Havanna Heti Vásár komplex megújítása		215 403	215 403
6.	Földutak építése		609 849	609 848
7.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		674	674
8.	Defibrillátorok beszerzése		4 861	4 861
9.	Budapest Pályaépítési Program		6 554	6 554
10.	Herrich Károly tér fejlesztése II.		41 604	41 604
11.	Vasút utca P+R parkoló		44 004	44 005
12.	Kresz Park kiegészítő munkálatok		11 815	11 815
13.	Járdaépítés		9 646	7 946
14.	Óvodai burkolat javítások		3 178	3 178
15.	Játszóterek fejlesztése		17 346	17 346
16.	Kutyafuttatók		11 725	11 725
17.	Forgalomcsillapító küszöbök telepítése		16 341	16 341
18.	Virágládák kihelyezése közterekre		4 000	4 000
19.	Vízvezetés, szikkasztók		5 690	5 690
20.	Napelemes térfigyelők közterekre		11 415	11 417
21.	Gyermekorvosi rendelő építése		91 016	91 016
22.	Lurkó-liget Óvoda kapacitásfejl.		60 965	60 965
23.	Futókör kivitelezése		17 521	17 521
24.	Parkolók építése		7 191	7 191
25.	Egyéb intézményi beruházások		210 154	169 594
	Beruházások összesen (1+...+25)	582 055	2 240 346	1 790 574

Felújítások

	Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.3.	Teljesítés I-XII.hó
1.	5.melléklet felújítással kapcsolatos tételei	195 638	288 465	252 263
2.	Polgármesteri Hivatal által kezelt ingatlanok felújítása	20 000	20 000	6 075
3.	KEHOP - Bókay és Dohnányi Iskola, Micimackó Bölcsőde épületeinek energetikai felújítása		12 905	12 905
4.	Park Uszoda medence felújítás		15 000	15 000
5.	Rózsa Művelődési Ház tűzfal felújítás		3 390	3 390
6.	Egyéb felújítások		2 590	681
7.	Vilmos E. Sportcentrum tornaterem felújítás		574	574
8.	eCentral Pályázat-kiviteli tervdokumentáció		12 562	12 562
9.	Kossuth tér megújítása		1 666	1 666
10.	P+R parkoló kivitelezési terv		2 801	2 801
11.	Járda felújítások		15 267	15 267
12.	Vajk u. útfelújítás		9 833	9 833
13.	Gyöngyvirág u. 49-51.A ép.tetőfelújítás		7 401	7 401
14.	Nemes u. 820 m ² útpálya felújítása		8 938	8 938
15.	Nyárfás sor vakvezető kövek telepítése		4 993	4 993
16.	Vackor Óvoda tetőfelújítási munkák		8 170	8 170
17.	Hétszínvirág Óvoda vizesblokk felújítása		2 982	2 982
18.	Csemete Óvoda fűtés korszerűsítés		13 397	13 397
19.	Mocorgó Óvoda-Petőfi Tagóvoda kazáncsere		4 923	4 923
20.	Lakásfelújítások		19 691	19 691
21.	Egyéb intézményi felújítások		88 003	73 433
	Felújítások összesen (1+...+21)	215 638	543 551	476 944

ESZKÖZÖK	2018. évi költségvetési beszámoló	2019. évi költségvetési beszámoló
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	9 769 314	7 262 911
A/I/2 Szellemi termékek	2 238 077	976 927
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	12 007 391	8 239 838
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	88 962 869 264	88 934 148 014
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	237 188 715	221 327 598
A/II/4 Beruházások, felújítások	1 154 130 939	2 424 592 058
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	19 185 836 708	23 062 391 862
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	109 540 025 626	114 642 459 532
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	1 253 195 000	1 092 195 000
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 217 000 000	13 000 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	36 195 000	1 079 195 000
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	13 000	13 000
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	32 157 930	43 623 700
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 285 365 930	1 135 831 700
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	616 824 299	601 333 971
A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	616 824 299	601 333 971
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	616 824 299	601 333 971
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	111 454 223 246	116 387 865 041
B/I/1 Vásárolt készletek	5 115 690	4 789 880
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	5 115 690	4 789 880
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	5 115 690	4 789 880
C/II/1 Forintpénztár	8 616 825	6 752 810
C/II/2 Valutapénztár	389 512	291 120
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	9 006 337	7 043 930
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	2 569 327 369	1 531 924 375
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 627 447 401	1 911 182 503
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	4 196 774 770	3 443 106 878
C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	120 122 891	92 965 647
C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	120 122 891	92 965 647
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	4 325 903 998	3 543 116 455
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	589 823 913	456 710 734
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	272 969 697	61 090 311
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	223 383 324	294 903 744
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	93 470 892	100 716 679
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	633 509 399	649 894 067
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	50 578 804	55 877 559
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	51 898 902	93 628 599
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 567 485	1 567 677
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	8 348 795	15 913 911
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	521 115 413	482 906 321
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételekre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	20 906 886	26 260 974
D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	20 906 886	25 373 921
D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére		887 053
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	1 118 462	1 118 462
D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 118 462	1 118 462
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	11 271 034	10 242 186

ESZKÖZÖK	2018. évi költségvetési beszámoló	2019. évi költségvetési beszámoló
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	11 271 034	10 242 186
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 256 629 694	1 144 226 423
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	3 736 008 126	4 199 418 713
D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra		88 621 928
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 732 382 768	4 091 061 012
D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3 625 358	19 735 773
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	34 529 376	25 248 764
D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	8 496 961	6 887 385
D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1 953 630	4 216 570
D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	3 272 444	0
D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 826 136	1 837 232
D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	17 980 205	12 307 577
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	494 304	64 768
D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	494 304	64 768
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	10 743 570	1 391 771 547
D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	10 743 570	1 391 771 547
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	3 781 775 376	5 616 503 792
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	73 356 046	383 271 935
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	58 495 146	348 232 417
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	385 390	298 145
D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	8 062 498	25 777 570
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	6 162 340	8 963 803
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	250 672	0
D/III/3 Más áltai beszedett bevételek elszámolása	11 888 973	9 637 480
D/III/4 Forgótőke elszámolása	5 698 000	5 698 000
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	632 314 627	632 314 627
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	723 257 646	1 030 922 042
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	5 761 662 716	7 791 652 257
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	10 971 453	19 148 733
E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	139 918	53 025
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-95 972	-53 025
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	11 015 399	19 148 733
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-20 410 675	-64 562 626
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-20 410 675	-64 562 626
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	218 600	2 191 800
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	218 600	2 191 800
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-9 176 676	-43 222 093
F/1 Eredményzempléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	25 582 449	28 842 271
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 718 531	4 144 595
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	28 300 980	32 986 866
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	121 566 029 954	127 717 188 406

FORRÁSOK	2018. évi költségvetési beszámoló	2019. évi költségvetési beszámoló
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	110 991 916 848	110 991 916 848
G/II Nemzeti vagyon változásai	-5 410 215 000	-5 410 215 000
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 045 293 105	3 045 293 105
G/IV Felhalmozott eredmény	-16 113 467 908	-16 444 213 385
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	19 217 994 638	23 106 015 562
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-330 745 477	-706 848 175
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	111 400 776 206	114 581 948 955
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	686 562	2 225 527
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	37 268 885	38 083 419
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	2 200 000	2 879 505
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 113 700	332 320 126
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		171 671
H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)		20 366 929
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	41 269 147	396 047 177
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	32 289 662	6 582 114
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	166 058 160	235 441 675
H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	317 988	133 600
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	188 467 833	265 533 333
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	110 806 995	121 456 016
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	5 114 993	1 576 535
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	101 343 267	151 934 331
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megőrzések visszafizetésére	101 343 267	151 934 331
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	604 398 898	782 657 604
H/III/1 Kapott előlegek	704 822 461	767 011 189
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	17 126 421	64 748 887
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	55 766 644	51 346 533
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	777 715 526	883 106 609
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 423 383 571	2 061 811 390
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 731 522 180	4 529 163 872
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	637 657 400	528 833 644
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	4 372 690 597	6 015 430 545
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 741 870 177	11 073 428 061
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	121 566 029 954	127 717 188 406

Megnevezés	2018. évi költségvetési beszámoló	2019. évi költségvetési beszámoló
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	11 298 174 514	12 254 427 005
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	820 739 963	486 993 621
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	342 828 701	506 368 844
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	12 461 743 178	13 247 789 470
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11 343 544 294	12 569 701 261
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	533 093 086	353 421 641
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	895 997 988
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	834 583 013	3 006 772 935
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	12 711 220 393	16 825 893 825
10 Anyagköltség	268 363 364	296 515 873
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 443 535 180	2 479 108 933
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	56 670 045	635 875 933
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	2 768 568 589	3 411 500 739
14 Bérköltség	4 605 838 001	4 851 989 491
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	960 848 507	1 094 187 240
16 Bérjárulékok	1 253 522 780	1 291 829 547
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	6 820 209 288	7 238 006 278
VI Értékcsökkenési leírás	1 320 742 137	1 357 309 604
VII Egyéb ráfordítások	14 596 025 236	18 646 321 095
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-332 581 679	-579 454 421
18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	3 500 000
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	32 003	228 401
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	10 800 052	5 653 592
21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	126 616	175 095
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	10 832 055	9 381 993
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	134 163 380
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	146 647	56 421
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	3 000 000	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	5 849 206	2 555 946
26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	130 007	176 581
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	8 995 853	136 775 747
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1 836 202	-127 393 754
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-330 745 477	-706 848 175

[Tájékoztató adatok az Áht. 91. § (2) bekezdés c.) pontja alapján]

S.sz.	Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
	ESZKÖZÖK		
01.	I. Immateriális javak	349 673 944	8 239 838
02.	II. Tárgyi eszközök (3+25)	134 180 488 631	114 642 459 532
03.	II/1. Törzsvagyon (4+12+13)	103 714 618 532	86 580 276 983
04.	a./ Forgalomképtelen ingatlanok (5-től 11-ig)	74 557 668 718	63 821 108 919
05.	1. Út, híd, járda, alul-és felüljárók	18 989 654 965	10 512 855 626
06.	2. Közforgalmú repülőtér		
07.	3. Parkok, játszóterek	1 315 177 566	784 667 188
08.	4. Folyók, vízfolyások, természetes és mesterséges tavak	82 500 293	77 668 543
09.	5. Árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák		
10.	6. Egyéb ingatlanok	52 856 170 197	51 131 751 865
11.	7. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	1 314 165 697	1 314 165 697
12.	b./ Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok		
13.	c./ Korlátozottan forgalomképes ingatlanok (14-től 24-ig)	29 156 949 814	22 759 168 064
14.	1. Vízellátás közművel		
15.	2. Szennyvíz és csapadékvíz elvezetése közművel	4 262 047 122	2 332 211 813
16.	3. Távhőellátás		
17.	4. Közművek védőterületei	24 726 344	13 688 742
18.	5. Intézmények ingatlanai		
19.	6. Sportlétesítmények	1 575 796 846	1 153 948 055
20.	7. Állat és növénykert		
21.	8. Középületek és hozzájuk tartozó földek	21 738 746 547	17 703 686 499
22.	9. Műemlékek		
23.	10. Védett természeti területek	883 465 500	883 465 500
24.	11. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	672 167 455	672 167 455
25.	II/2. Üzleti vagyon (26+30)	30 465 870 099	28 062 182 549
26.	a./ Forgalomképes ingatlanok (27+28+29)	5 187 265 354	4 340 584 624
27.	1. Telkek, zártkerti-és külterületi földterületek	2 882 836 849	2 882 836 849
28.	2. Épületek	2 299 287 194	1 452 606 464
29.	3. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	5 141 311	5 141 311
30.	b./ Egyéb tárgyi eszközök (31+32+33+34)	25 278 604 745	23 721 597 925
31.	1. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 783 327 910	221 327 598
32.	2. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		4 760 870
33.	3. Beruházások, felújítások	432 884 973	433 117 595
34.	4. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	23 062 391 862	23 062 391 862
35.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (36+40)	1 135 831 700	1 135 831 700
36.	III/1. Törzsvagyon (37+38)	1 092 195 000	1 092 195 000
37.	a./ Forgalomképtelen		
38.	b./ Korlátozottan forgalomképes (39)	1 092 195 000	1 092 195 000
39.	1. Tartós részesedések	1 092 195 000	1 092 195 000
40.	III/2. Üzleti vagyon (41+42)	43 636 700	43 636 700
41.	1. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	13 000	13 000
42.	2. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43 623 700	43 623 700
43.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	601 333 971	601 333 971
44.	A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen (1+2+35+43)	136 267 328 246	116 387 865 041
45.	I. Készletek	4 789 880	4 789 880

S.sz.	Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
46.	II. Értékpapírok		
47.	B.) Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök (45+46)	4 789 880	4 789 880
48.	I. Lekötött bankbetétek		
49.	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	7 043 930	7 043 930
50.	III. Forintszámlák	3 443 106 878	3 443 106 878
51.	IV. Devizaszámlák	92 965 647	92 965 647
52.	V. Idegen pénzeszközök		
53.	C.) Pénzeszközök (48+49+50+51+52)	3 543 116 455	3 543 116 455
54.	I. Költségvetési évben esedékes követelések (55-től 62-ig)	1 144 226 423	1 144 226 423
55.	1. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
56.	2. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
57.	3. Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	456 710 734	456 710 734
58.	4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	649 894 067	649 894 067
59.	5. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	26 260 974	26 260 974
60.	6. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	1 118 462	1 118 462
61.	7. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	10 242 186	10 242 186
62.	8. Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
63.	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések (64-től 71-ig)	5 616 503 792	5 616 503 792
64.	1. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
65.	2. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
66.	3. Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	4 199 418 713	4 199 418 713
67.	4. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	25 248 764	25 248 764
68.	5. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	64 768	64 768
69.	6. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
70.	7. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	1 391 771 547	1 391 771 547
71.	8. Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
72.	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 030 922 042	1 030 922 042
73.	D.) Követelések összesen (54+63+72)	7 791 652 257	7 791 652 257
74.	I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	44 700	44 700
75.	II. Utalványok, bérletek és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	2 147 100	2 147 100
76.	III. Áfa elszámolás	-45 413 893	-45 413 893
77.	E.) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (74+75+76)	-43 222 093	-43 222 093
78.	F.) Aktív időbeli elhatárolások	32 986 866	32 986 866
79.	Eszközök összesen: (44+47+53+73+77+78)	147 596 651 611	127 717 188 406

S.sz.	Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
	FORRÁSOK		
80.	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	110 991 916 848	110 991 916 848
81.	II. Nemzeti vagyon változásai	-5 410 215 000	-5 410 215 000
82.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 045 293 105	3 045 293 105
83.	IV. Felhalmozott eredmény	-16 444 213 385	-16 444 213 385
84.	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	23 106 015 562	23 106 015 562
85.	VI. Mérleg szerinti eredmény	-706 848 175	-706 848 175
86.	G.) Saját tőke összesen (80.+...+85)	114 581 948 955	114 581 948 955
87.	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (88-tól 96-ig)	396 047 177	396 047 177
88.	1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2 225 527	2 225 527
89.	2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
90.	3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	38 083 419	38 083 419
91.	4. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
92.	5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	2 879 505	2 879 505
93.	6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	332 320 126	332 320 126
94.	7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	171 671	171 671
95.	8. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	20 366 929	20 366 929
96.	9. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
97.	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (98-tól 106-ig)	782 657 604	782 657 604
98.	1. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	6 582 114	6 582 114
99.	2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
100.	3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	235 441 675	235 441 675
101.	4. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	133 600	133 600
102.	5. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	265 533 333	265 533 333
103.	6. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	121 456 016	121 456 016
104.	7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	1 576 535	1 576 535
105.	8. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
106.	9. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	151 934 331	151 934 331
107.	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	883 106 609	883 106 609
108.	H.) Kötelezettségek összesen (87+97+107)	2 061 811 390	2 061 811 390
109.	I.) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
110.	J.) Passzív időbeli elhatárolások	11 073 428 061	11 073 428 061
111.	Források összesen: (86+108+109+110)	127 717 188 406	127 717 188 406

[Tájékoztató adatok az Áht. 91. § (2) bekezdés c.) pontja alapján]

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
VAGYONKIMUTATÁS a "0"-ra leírt eszközökről 2019.			
A/I. Immateriális javak (2+3)	1	325 020 665	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	325 020 665	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3		
A/II. Tárgyi eszközök (5+8+11)	4	1 349 808 180	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	20 187 840	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	20 187 840	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7		
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	8	1 329 620 340	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	1 329 620 340	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10		
3. Tenyészállatok (12+13)	11		
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12		
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13		
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	14		
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15		
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16		
ÖSSZESEN (1+4+14)	17	1 674 828 845	

ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (Ft)
VAGYONKIMUTATÁS a használatban lévő kisértékű eszközökről és készletekről 2019.			
A/I. Immateriális javak	1	15	1 087 475
A/II. Tárgyi eszközök (3+4+5)	2	15 696	382 285 343
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3		
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	4	15 696	382 285 343
3. Tenyészállatok	5		
B/I. Készletek (7+8+9+10+11)	6		4 789 880
1. Vásárolt készletek	7		4 789 880
2. Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	8		
3. Egyéb készletek	9		
4. Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	10		
5. Növendék-, hízó és egyéb állatok	11		
ÖSSZESEN (1+2+6)	12	15 711	388 162 698

ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (Ft)
VAGYONKIMUTATÁS a 01-02 számlacsoportba nyilvántartott eszközökről 2019.			
I. Befektetett eszközök (2+3+4+5)	1		7 244 856 381
1. Államháztartáson belüli vagyongkezelésbe adott eszközök	2		7 244 856 381
2. Bérbe vett befektetett eszközök	3		
3. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	4		
4. PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	5		
II. Készletek (7+8+9)	6		
1. Bérbe vett készletek	7		
2. Letétbe, bizományba vett készletek	8		
3. Intervenciós készletek	9		
ÖSSZESEN (1+6)	10		7 244 856 381

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (Ft)
Képzőművészeti alkotások(kisplasztika)			
VAGYONKIMUTATÁS a NVT. 1.§ (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javakról és régészeti leletekről 2019.			
Képzőművészeti alkotások	1		
Kép- és hangarchívum	2		
Gyűjtemények	3		
Kulturális javak	4	117	71 631 862
Régészeti leletek	5		
Összesen (1+2+3+4+5)	6	117	71 631 862

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (Ft)
Képzőművészeti alkotások(kisplasztika)			
VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről 2019.			
I. Függő követelések (2+3)	1		
1. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	2		
2. Egyéb függő követelések	3		
II. Biztos (jövőbeni) követelések	4		
III. Függő kötelezettségek (6+7+8+9+10)	5		
1. Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	6		
2. Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	7		
3. El nem ismert tartozások	8		
4. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	9		
5. Egyéb függő kötelezettségek	10		
Összesen (1+4+5)	11		

Intézmény	Alaptevékenység maradványa	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	Bizonylattal alátámasztott kötelezettségvállalással terhelt maradványa	Alaptevékenység szabad maradványa
I. Polgármesteri Hivatal	4 006 748	4 006 748	4 006 748	
II. GESZ	201 712 132	57 621 969	193 617 626	8 094 506
1. GESZ	65 249 793	354 869	65 249 793	
2. Somogyi László Szociális Szolgálat	6 072 722	4 776 769	6 072 722	
3. Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	45 723 652	10 975 190	43 752 966	1 970 686
4. Életfa Szociális Szolgálat	9 107 808	1 568 990	8 108 172	999 636
5. Gyöngyvirág Szociális Szolgálat	7 145 076	4 037 769	6 247 232	897 844
6. Egyesített Bölcsődék	10 791 436	9 534 465	10 791 436	
7. Pestszentlőrinci Aprók Falva Óvoda	2 563 425	1 552 239	2 563 425	
8. Pestszentlőrinci Bóbita Óvoda	1 713 612	716 015	1 295 203	418 409
9. Pestszentlőrinci Csemete Óvoda	1 219 525	372 255	1 219 525	
10. Pestszentlőrinci Cseperedő Óvoda	1 568 361	443 464	1 568 361	
11. Pestszentlőrinci Eszterlánc Óvoda	1 554 517	275 588	1 085 979	468 538
12. Pestszentimrei Gyöngyszem Óvoda	2 531 775	1 646 260	2 531 775	
13. Pestszentlőrinci Hétszínvirág Óvoda	2 705 399	746 771	2 705 399	
14. Pestszentlőrinci Kerekerdő Óvoda	4 054 730	726 881	4 054 730	
15. Pestszentlőrinci Lurkó-liget Óvoda	1 498 142	419 301	1 498 142	
16. Pestszentlőrinci Mocorgó Óvoda	3 086 026	2 954 198	3 086 026	
17. Pestszentlőrinci Napraforgó Óvoda	3 909 952	2 855 512	3 909 952	
18. Pestszentimrei Napsugár Óvoda	1 797 515	517 278	1 797 515	
19. Pestszentlőrinci Nyitnikék Óvoda	4 128 318	2 632 320	4 128 318	
20. Pestszentlőrinci Pitypang Óvoda	2 943 928	1 328 580	2 943 468	460
21. Pestszentlőrinci Robogó Óvoda	3 011 508	2 464 962	2 996 372	15 136
22. Pestszentlőrinci Szivárvány Óvoda	1 598 306	388 723	1 222 487	375 819
23. Pestszentimrei Vackor Óvoda	1 787 147	433 431	1 787 147	
24. Pestszentlőrinci Vándor Óvoda	1 987 068	1 408 438	1 987 068	
25. Pestszentlőrinci Zenevár Óvoda	1 631 720	565 187	1 631 720	
26. Pestszentimrei Zöld Liget Óvoda	2 969 553	114 600	2 306 053	663 500
27. Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	3 349 762	1 209 923	2 215 437	1 134 325
28. Pestszentimrei Közösségi Ház	3 975 527	1 581 542	3 796 054	179 473
29. Tomory Lajos Múzeum	2 035 829	1 020 449	1 065 149	970 680
Intézmények összesen (I+II)	205 718 880	61 628 717	197 624 374	8 094 506
III. Önkormányzat	3 599 648 491	3 599 648 491	3 599 648 491	
Mindösszesen (I+II+III)	3 805 367 371	3 661 277 208	3 797 272 865	8 094 506

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.3.	Teljesítés I-XII.hó
Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	99 180	160 581	149 573
EGYÉB TÁMOGATÁS	99 180	160 581	149 573
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	11 000	11 000	10 515
Nemzetiségi kultúra támogatás		14 000	14 000
Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapból fizetett támogatások		1 367	1 367
Kerületi térfigyelő rendszer működtetése	78 480	78 480	76 831
XVIII.-XIX.ker. Katasztrófavédelem támogatása	1 000		
Fővárosi Önkormányzat - Iparüzési adó behajtási ktg.		9 637	9 637
Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár - Dél Pesti Régió	1 700	1 700	1 700
Heim Pál Gyermekkórház ügyelet támogatása	7 000	7 000	
Bursa Hungarica ösztöndíj pályázat		10 000	8 128
Külső-Pesti Tankerületi Központ támogatása		24 852	24 851
Külső-Pesti Tankerületi Központ - Sportszervezeti támogatás		1 300	1 300
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat - Mi Szívügyünk elismerő oklevél		745	745
Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatása		500	500

Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	3 510 560	4 311 040	4 288 384
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok	3 245 100	3 809 757	3 788 680
Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. Kompenzáció	2 936 400	3 486 400	3 486 400
Városrehabilitáció18 ZRt.	109 000	109 000	109 000
PLER Kézilabdasport Kft.	50 000	31 077	10 000
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit KKft.	149 700	183 280	183 280
<i>Működési támogatás és bérkompenzáció</i>	<i>88 700</i>	<i>118 380</i>	<i>118 380</i>
<i>Háziorvosi rezsiköltségek</i>	<i>37 000</i>	<i>40 900</i>	<i>40 900</i>
<i>Védőoltások</i>	<i>18 000</i>	<i>18 000</i>	<i>18 000</i>
<i>Szűrőnapok</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
<i>Kerületi Orvosnapok és egyéb rendezvények</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
Együttműködési megállapodások	265 460	501 283	499 704
Sportszervezetek	24 300	34 300	34 200
Pestszentimrei Birkózó Sportegyesület	1 000	1 000	1 000
1908 Szentlőrinci Atlétikai Club Budapest	7 000	7 000	7 000
Pestszentlőrinc-Kassa Sportegyesület	800	800	800
Sportegyesületi támogatás	4 000	4 000	3 900
Pestszentimrei Sport Kör	5 000	5 000	5 000
MALÉV Sport Club	6 000	6 000	6 000
Városgazda Utánpótlás Akadémia		10 000	10 000
I.C.Tatami SE	500	500	500
Alapítványok	112 360	109 024	109 024
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Közművelődési és Sport Közalapítványa	7 000	7 000	7 000
Közalapítvány a XVIII. Kerület Közbiztonságáért	10 000	10 000	10 000
"Dohnányi Ernő Zeneiskola Alapítványa a tehetséges muzsikusokért" Alapítvány	1 500	1 500	1 500
"Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Idősekért, Fiatalokért" Közalapítványa	5 000	5 000	5 000
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásáért Közalapítvány	14 000	14 000	14 000
Tiszta Forrás Alapítvány	4 500	4 500	4 500
Csodálatos Gyermekvilág Alapítvány - Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekéért Alapítvány	49 920	49 920	49 920
Fecskefészek Schwaibennest Oktatási Alapítvány	10 440	10 440	10 440
Csoda-Bogár Óvoda	10 000	6 664	6 664
Kulturális szervezetek	17 000	17 000	17 000
Lőrinci Színpad Kulturális Közhasznú Egyesület	4 000	4 000	4 000
Tébláb Táncművészeti Alapítvány	9 000	9 000	9 000
Botafogó Szabadidő-, Sport- és Kulturális Szolgáltató Egyesület	4 000	4 000	4 000

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.3.	Teljesítés I-XII.hó
Egyéb intézmények, szervezetek	111 800	340 959	339 480
Egyházi köznevelési intézmények támogatása	30 000	30 000	30 000
<i>Liliomkert Katolikus Óvoda</i>	5 083	5 083	5 083
<i>Szent Lőrinc Katolikus Általános Iskola</i>	7 872	7 872	7 872
<i>Szenczi Molnár Albert Református Általános Iskola</i>	6 508	6 508	6 508
<i>Sztehlo Gábor Evangélikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium</i>	9 267	9 267	9 267
<i>Wesley Kincsei Általános Iskola</i>	1 270	1 270	1 270
Civil szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	4 000	4 000	4 000
Kerületi civil szervezetek támogatása		12 445	12 444
Wesley Kincsei Általános Iskola és Gimnázium		500	500
Szenczi Molnár Albert Református Általános Iskola		60	60
Kerületi egyházak támogatása		3 400	3 400
Kerületi sportolók, sportszervezetek támogatása		2 970	2 970
Kolibri Táncegyüttes támogatása		300	300
Endresz Zsuzsanna - Tánciskola		250	250
Pestszentlőrinci Turisztikai és Szabadidő Egyesület - síoktatás		2 200	2 200
Lugosiné Kovács Ágnes tanulmányi támogatás		500	500
Szent Lőrinc Katolikus Általános Iskola - Erdély iskolai kirándulás		1 000	1 000
Esztergom-Budapesti Főegyházmegye EKIF támogatása		1 175	1 175
Sportszervezetek céltámogatása		4 700	4 700
Decathlon pályázati támogatás		2 000	2 000
Közalkalmazotti segély	3 800	4 382	3 916
Bursa Hungarica ösztöndíj pályázat	10 000		
BKK fin. hozzájárulás a 236-os busz üzemeltetéséhez	20 000	21 082	21 081
Rákosmenti Mezei Őrszolgálatot Fenntartó Társaság	24 000	32 000	30 995
Vallási szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	20 000	4 000	4 000
Budapest Airport - BUD Runway Run futóverseny		90	90
Hungarocontrol Sportegyesület - eseti támogatás		200	200
Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapból fizetett támogatások		4 251	4 244
LairA projekt - konzorciumi partnerek részére történő továbbutalás			
Budapest Airport Zrt.		23 704	23 704
Stuttgart Gazdaságfejlesztési Kft.		22 619	22 619
Dubrovnik Város Fejlesztési Ügynökség - DURA		11 539	11 539
Dubrovnik Airport		20 156	20 156
Austria Tech Ltd.		18 145	18 145
Airport Regions Conference AISBL		30 726	30 726
Poznan város		13 589	13 589
Mazovia tartomány Önkormányzata		20 633	20 633
SEA Milano		47 623	47 623
Bérleti szerződés megszüntetése		720	720

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII.hó
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre	20 000	592 346	572 346
Béke tér komplex fejlesztése II. ütem (Budapest Főváros Önkormányzata)	20 000	20 000	
Nyárádszentimrei Önk. Református gyülekezeti ház újjáép.		500	500
Budapesti Rendőr-Főkapitányság - Adományozási megállapodás		8 500	8 500
Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság - Adományozási megállapodás		1 000	1 000
Budapest Főváros Önkormányzat		562 346	562 346

Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	55 000	524 256	524 252
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	55 000	89 920	89 920
<i>Gép- és műszer beszerzés</i>	25 000	49 920	49 920
<i>Műszaki felújítás és beszerzés</i>	30 000	40 000	40 000
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. - EBP projekt megvalósítása		147 902	147 902
Lőrinci Sportcsarnok felújítása - önerő		192 310	192 309
Kerületi egyházak támogatása		10 500	10 500
Vallási szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással)		16 000	16 000
VESEC sportpálya felújítás - önerő		18 855	18 855
Kandó tér műfüves pálya felújítás - önerő		3 092	3 091
Városgazda Utánpótlás Akadémia - Vajk Iskola sportpadló		8 592	8 592
1908 Szentlőrinci Atlétikai Club Öregfiúk - Világítás kialakítás		4 126	4 125
Táncsics M.u.53. felújítás - önerő		2 527	2 526
Nemes u.Úszoda tervezése - önerő		7 620	7 620
Otthon Melege Program		15 010	15 010
Ovi-Foci Közhasznú Alapítvány		4 500	4 500
Pilisi Parkerdő Zrt. - Péterhalmi erdő kerítés		3 302	3 302

Megnevezés	Önkormányzati tulajdoni hányad	Működésből származó szállítói kötelezettségek
Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zártkörűen működő Részvénytársaság	100%	259 286
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság	87,5%	162 941
PLER Kézilabdasporth Korlátolt Felelősségű Társaság	100%	877 628

AZ ÖNKORMÁNYZATI GAZDÁLKODÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi zárszámadása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásai szerinti tagolásban, a jogszabály tartalmi és formai követelményeinek megfelelően készült el, a költségvetési rendelettel megegyező szerkezetben. A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás adatai a zárszámadás mellékleteivel, valamint a rendelet adataival megegyeznek.

A rendelet tartalmazza az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdése szerinti mérlegeket és kimutatásokat. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerint bemutatásra kerültek a közvetett támogatások is.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 28/2018. (XII.14.) rendelete a 2019. évi feladatellátáshoz szükséges forrásokat 24.511.061 eFt összeggel határozta meg. A 2019. év során felmerült gazdálkodási mozgástérbeli változások év közben a költségvetés módosításai során átvezetésre kerültek. A 2019. évi költségvetés utolsó módosított előirányzatának összege 25.788.042 eFt volt.

Az Önkormányzat bevételei összességében 25.949.589.839,-Ft-ban, a kiadások 22.144.222.468,-Ft-ban valósultak meg; a költségvetési egyenleg 3.805.367.371,-Ft volt december 31-én. A költségvetésben az előirányzatok kellően megalapozottak voltak, a gazdálkodási év során biztosított volt a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok megvalósítása. A 2019. évi gazdálkodás eredményesnek bizonyult, az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek működése teljeskörűen biztosított volt. Beruházásokra és felújításokra összesen 2.267.518 eFt került felhasználásra.

A rendelet a 2019. évi költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatait, az I-XII. havi teljesítési adatokat, a kiadások és bevételek teljesülésének kormányzati funkciónkénti megbontását, valamint a maradvány meghatározását is tartalmazza. A maradvány az alaptevékenység keretében realizált bevételek és teljesített kiadások egyenlege. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési maradványa összesen 3.805.367.371,- Ft, melyből az intézmények maradványa 205.718.880,- Ft a 19. mellékletben felsorolt részletezettséggel.

A kiadások teljesítési arányának alakulásában egyes feladatok áthúzódása mellett jelentős szerepe volt a megfontolt gazdálkodásnak, mely a hosszú távú egyensúly fenntartását biztosítja. A zárszámadás keretében megállapított maradvány összege beépítésre kerül a 2020. évi költségvetésbe, korrigálva az eredeti előirányzatot.

SZÖVEGES KIEGÉSZÍTÉS

HUMÁNSZOLGÁLTATÁSI FELADATOK

Pénzbeli és természetbeni szociális támogatások

A 2015. évben átalakult szociális támogatási rendszernek megfelelően – mely az adóerőképesség figyelembevételével kerül meghatározásra – az Önkormányzat saját forrásból biztosítja a szociálisan rászoruló személyek részére a pénzbeli és természetbeni támogatásokat.

A pénzbeli és természetbeni szociális támogatásokról szóló 7/2015. (II.25.) önkormányzati rendelet határozza meg az egyes támogatási formákat, azok jogosultsági feltételeit, a támogatás folyósításának rendjét.

A rendkívüli települési támogatás a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) alapján az önkormányzatok számára kötelezően nyújtandó támogatás. 2019. évben azok a létfenntartást veszélyeztető helyzetbe került személyek, családok részesülhettek e támogatási formában, ahol az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem a 81.225,-Ft összeget, egyedül élők esetében a 89.775,-Ft összeget nem haladta meg. Előfordultak olyan élethelyzetek is, melyek alapján szükségessé vált az azonnali segítségnyújtás, függetlenül az adott személy vagy család jövedelmi helyzetétől (pl. lakástűz, rövid időszakon belül több hozzátartozó elhalálozása), ilyen esetekben az önkormányzat méltányos rendkívüli települési támogatást biztosíthat. Rendkívüli települési támogatás éves szinten maximum 114 eFt összeghatárig nyújtható, a méltányos rendkívüli települési támogatás éves maximális összege pedig 228 eFt lehet. A rendkívüli települési támogatás jogosultsági feltételei alapján az elhunyt személy hozzátartozójának kérelmére 60 eFt összegű egyszeri támogatás nyújtható.

2019. évben 525 fő/család 17.274 eFt összegben kapott pénzbeli támogatásként azonnali segítséget rendkívüli, valamint méltányos települési támogatás formájában, míg 90 fő/család természetbeni támogatásként 7.682 eFt összegben tüzifa támogatásban részesült.

A lakhatást segítő támogatás olyan, elsősorban természetbeni támogatási forma a háztartások részére, mely a lakás fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadások viseléséhez biztosít hozzájárulást. A 7/2015. (II.25.) önkormányzati rendelet szerint azok a háztartások, akik jogosultak voltak a támogatásra, minimum 5 eFt, maximum 10 eFt havi lakhatást segítő támogatásban részesülhetnek 12 hónapon keresztül, elsősorban természetbeni támogatás formájában. 2019. évben 452 fő/háztartás 21.949 eFt összegben kapott támogatást a lakhatási költségek enyhítése érdekében.

A települési egészségügyi támogatás a szociálisan rászoruló személy részére, az egészségi állapot megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadások csökkentése érdekében biztosított hozzájárulás, mely egyszeri alkalommal, illetve a jövedelem arányában, 3 eFt és 10 eFt közötti összegben, havi rendszerességgel nyújtható támogatási forma. 2019. évben 319 fő 13.882 eFt összegű támogatásban részesült.

A települési hátralék támogatás feltételrendszerében a hátralék felhalmozásának figyelembe vehető időtartama 3 hónap, a bevonható hátralék összege minimum 30 eFt, mely feltételek következtében több háztartás lehet jogosult e támogatási formára.

Amennyiben az előgondozás időtartamában az ügyfelek a vállalt kötelezettségeiket teljesítik, azáltal válhatnak jogosulttá a támogatásra. 2019. évben nem volt támogatott személy, azonban 2018. évről áthúzódó kiadásként 16 eFt realizálódott.

A hátralékkezelési települési támogatás igénylése során már az előgondozás időtartama alatt vállalt kötelezettségek (havi rezsi kiadások rendszeres, határidőben történő befizetése) sem teljesülnek, mert nagyon kevés az a háztartás, melynek tagjai felelősséget éreznek vállalt kötelezettségük teljesítésére.

A köztemetés továbbra is kötelezően ellátandó feladata az Önkormányzatnak. 2019. évben 76 esetben került sor köztemetés intézésére, az Önkormányzat 6.172 eFt összeget fordított a feladatellátásra.

A Képviselő-testület döntése alapján az Önkormányzat csatlakozott a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázathoz, 2019. évben 43 pályázó részesült támogatásban a 10.000 eFt összegű előirányzat keretből.

Az elmúlt időszakban már hagyományt teremtett, hogy az Önkormányzat évente több alkalommal a rászoruló személyeket, családokat, valamint a kerületi nyugdíjasokat az ünnepek alkalmával tartós ételkészlet csomaggal segíti.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) határozta meg a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, valamint a pénzbeli ellátás biztosításának feltételeit.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezménnyel járó normatív kedvezmények alapján a bölcsődés, óvodás és 1-8. évfolyam nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő gyermekek intézményi étkeztetése térítésmentes. A 8. évfolyam feletti tanulók a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjából 50 % kedvezményben részesülnek. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek közül a nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanulók ingyenesen juthatnak a tankönyvekhez.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők ingyenes étkeztetésén túl a Gyvt. 21/B. §-a alapján a bölcsődékben és óvodákban további feltételek fennállása esetén is biztosítani kellett az ingyenes étkeztetést.

A Gyvt. alapján 2019. augusztus hónapban azon gyermekek és fiatal felnőttek, akiknek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága augusztus 1. napján, valamint akinek jogosultsága november 1. napján fennállt, 4.238 eFt értékben pénzbeli támogatásban részesültek. 2019. évben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek és fiatal felnőttek száma 335 fő volt.

A pénzbeli ellátás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó, gyámszülők részére biztosított juttatás. 2019. évben 3 gyámszülő / 5 gyermek részesült támogatásban, összesen 280 eFt összegben.

A 2019. évben hatályos térítési díj rendeletek szabályozása alapján lehetőség volt a személyi térítési díjak méltányos jogkörben történő csökkentésére a hatályos önkormányzati rendeletekben előírt feltételek alapján.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások igénybevételéről és térítési díjairól szóló 12/2008. (IV. 22.) önkormányzati rendeletben meghatározott eljárási rendnek megfelelően 2019. évben 7 fő részesült kedvezményben a szociális alapszolgáltatások igénybevételével összefüggésben.

A települési önkormányzatok kötelezően ellátandó feladata a gyermekétkeztetés biztosítása. Az Önkormányzat saját forrásából 2019. évben 636.000 eFt összegben járult hozzá a feladat ellátásához.

A 2018/2019-es nevelési év tavaszi szünetében 2019. április 18-23. közötti időtartamban 2 munkanapon a főételt a család lakcímére történő kiszállítással biztosította az Önkormányzat. Az étel összesen 31 gyermek részére lett kiszállítva, amely összesen 62 adagot tett ki.

A nyári szünidei gyermekétkeztetést az Önkormányzat a 2019. június 24 - augusztus 23. közötti időtartamban szervezett nyári napközis tábor keretében biztosította az egyszeri déli meleg főétel helyben történő felszolgálásával. A tábor helyszíne a Bókay-kert volt. A hátrányos/halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek vonatkozásában a szülők többsége nyilatkozatot tett a szünidei gyermekétkeztetésre vonatkozó igényére, azonban az étel tényleges elfogyasztása csak 23 gyermek esetében történt meg, az elfogyasztott ételek száma összesen 234 adag volt.

A 2019/2020-as nevelési év őszi szünetében, 2019. október 25 - november 4. közötti időtartamban 4 munkanapon, a főételt a család lakcímére történő kiszállítással biztosította az Önkormányzat. Az étel 34 gyermek részére lett kiszállítva, amely összesen 132 adagot tett ki.

A 2019/2020-as nevelési év téli szünetében 2019. december 23 - 2020. január 5. közötti időtartamban 5 munkanapon a főételt a család lakcímére történő kiszállítással biztosította az Önkormányzat. Az étel 27 gyermek részére lett kiszállítva, amely összesen 135 adagot tett ki.

A lakáscélú támogatásokról szóló 12/2011. (V.3.) önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján 2019. évben támogatás megállapítására nem került sor.

Egyéb humánszolgáltatási kiadások

A Félúton Alapítvány az Önkormányzat illetékességi területén bejelentett lakóhellyel rendelkező pszichiátriai és szenvedélybetegek esetében gondoskodik azon rászorultak gondozásáról, akiknek ellátása más intézményben vagy a családjukban nem oldható meg, azonban tartós bentlakásos intézményi elhelyezésük, vagy fekvőbeteg gyógyintézeti kezelésük nem indokolt.

Az Alapítvány az ellátás időtartama alatt az ellátottak részére folyamatosan szakmai programokat biztosít megfelelő szakemberek közreműködésével, működteti az önszolgálati csoportokat, valamint elősegíti az ellátottak foglalkoztatását. Az Alapítvány az átmeneti ellátást (bentlakás nélkül történő nappali ellátás) a pszichiátriai, illetve a szenvedélybetegek esetében a kerületben bejelentett lakóhellyel rendelkező 1-1 fő rászoruló részére – a személyi térítési díj kivételével – térítésmentesen biztosítja.

Az Alapítvány az elmúlt évben minden tárgyhónapot megelőző hó 5. napjáig benyújtotta teljesítésgazolását az ellátásban részesülőkről, valamint a rendelkezésre állásról. A 2019. évben benyújtott számlák összege 1.968 eFt volt, mely összeget az Önkormányzat átutalt az Alapítvány részére.

Az Szt. 86. § (4) bekezdése kimondja, hogy a települési önkormányzat személyes gondoskodás keretében köteles a hajléktalan személyek részére nappali ellátást nyújtó intézményt működtetni.

A hajléktalanok nappali ellátását, mint szociális alapszolgáltatást 2024. december 31. napjáig új ellátási szerződés alapján továbbra is a Tiszta Forrás Alapítvány látja el. Az Önkormányzat vezetése fontos feladatának tekinti a hajléktalanok ellátása érdekében végzett utcai szociális munkát (mely már nem kötelezően ellátandó feladat), ezért méltányolva a Tiszta Forrás Alapítvány korábbi tevékenységét, az utcai szociális munkát elősegítő „Gyógyító Konferencia” költségeinek egy részét finanszírozni kívánta.

A szerződésekben foglaltak alapján az Alapítvány vállalta, hogy az Önkormányzat közigazgatási területén tartózkodó hajléktalan személyek helyzetét, életkörülményeit figyelemmel kíséri, szükség esetén kezdeményezi a hajléktalan személyek ellátását és megteszi az ehhez kapcsolódó intézkedéseket, valamint a Budapest XVIII. Üllői út 373-375. sz. alatt lévő telephelyen a kerületben élő hajléktalan személyeket befogadja, ellátásban részesíti, biztosítja a nappali melegedő használatát.

Az Alapítvány a hajléktalanok ellátására 4.500 eFt összeget, ebből nappali ellátásra 4.080.780 Ft-ot, az utcai szociális munka működtetésének elősegítésére 419.220 Ft támogatást kapott.

Szociális és gyermekjóléti intézmények

Bölcsődei gyermekfelvétel

A 2019/2020. nevelési évre a felvételi lapokat egyeztető értekezlet alapján összeállított kimutatás szerint a bölcsődébe jelentkező gyermekek a kerület bölcsődéiben valamennyien felvételre kerültek, várólista néhány fő esetében volt. Az óvodába kerüléssel a várólistás gyermekek elhelyezésre kerültek.

Szociális Munka Napja

A Szociális Munka Napja a korábbi évek hagyományaihoz híven 2019. novemberében ismét megrendezésre került. A rendezvény keretén belül kitüntetések átadására került sor 4 fő részére a szociális és gyermekvédelmi ágazatból.

Idősek Napja

Az Idősek Világnapja alkalmából október elején köszöntöttük a Szociális Szolgálatok ellátottjait a Rózsa Művelődési Házban rendezett megemlékezés keretében.

Pestszentlőrinc-Pestszentimrei Nyugdíjasok Akadémiája

A Milton Friedman Egyetem szervezésével a Pestszentlőrinc-Pestszentimrei Nyugdíjasok Akadémiája 2019. évben a tavaszi és őszi félévben ismét megrendezésre került. A 7-7 előadás és a 16-16 különböző témakörben megtartott tanfolyam a résztvevők részére ingyenes volt. Az Egyetem részére az előadásokért mindkét félévben 700 eFt + Áfa megbízási díj, a tanfolyamok lebonyolításáért mindkét félévben 3.200 eFt + Áfa díj került kifizetésre.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást önként vállalt feladatként a Somogyi László Szociális Szolgálat látja el kerületünkben. 2013. július 1. napjától a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás biztosítása állami feladat. Ennek okán a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátására a szerződés a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság és a fenntartó önkormányzat között jön létre. A fenntartó az intézmény által benyújtott féléves és éves elszámolások alapján végzsámbla kiállításra kötelezett, mely alapján került elszámolásra a támogatási összeg.

Igénybe vevői nyilvántartás

A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi igénybevevői nyilvántartásról és az országos jelentési rendszerről szóló 415/2015. (XII. 23.) Korm. rendelet értelmében a nyilvántartásokba történő adatszolgáltatásért a fenntartó felel az e-képviselő személyében. Az intézményekben adatszolgáltató munkatárs végzi a napi adatrögzítés végrehajtását. A napi jelentési kötelezettség teljesítésének elmaradása miatt normatíva megvonására is sor kerülhet. A napi jelentések az intézmények részéről kifogástalanul működtek.

Szakmai tevékenység támogatása

A szociális és gyermekjóléti intézmények részére az Önkormányzat a szakmai tevékenységük támogatásához hozzájárulást biztosított. A Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ kiegészítő támogatásban részesült a Pestszentimrei Család- és Gyermekjóléti Szolgálat Vezér utcai telephelyének felújítása céljából.

A korábbi évekhez hasonlóan, a 2019. évben a bölcsődébe járó gyermekek szülei terheinek csökkentése érdekében az Egyesített Bölcsődék tagintézményeibe felvett gyermekek részére egészségügyi csomag összeállításához biztosított támogatást az Önkormányzat 6.000 eFt összegben.

A fenntartó az intézmények nagy rendezvényeinek lebonyolításához támogatást nyújtott:

- Életfa Szociális Szolgálat – „Főzőverseny”
- Somogyi László Szociális Szolgálat – „Őszikék Vándorkupa”
- Gyöngyvirág Szociális Szolgálat - „Borostyán Napok”
- Gyöngyvirág Szociális Szolgálat 30. évfordulója
- Gyöngyvirág Szociális Szolgálat „Tavaszi Zeneünnep”

A fenti intézmények támogatásainak fedezete a Humán Céltartalékok tábla Szociális és gyermekjóléti intézmények nagyrendezvényei során állt rendelkezésre.

Az Önkormányzat a szociális és gyermekjóléti intézmények részére utazási támogatást biztosított 4.752 eFt értékben.

2019. év tavaszán az Önkormányzat szervezésében a szociális és gyermekjóléti intézmények vezetői és jutalmazott dolgozói szakmai konferencián vettek részt. A programok fedezete a Humán Céltartalékok tábla Fenntartott szociális és gyermekjóléti intézmények vezetőinek szakmai útja során rendelkezésre állt.

A Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ által szervezett Bókay-kerti nyári táborokat 17.913 eFt-tal támogatta az Önkormányzat, mely a Humán Céltartalékok tábla Napközis tábor során állt rendelkezésre, melyből 3.473 Ft fel nem használt összeg visszafizetésre került az elszámolás során.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Idősekért, Fiatalokért Közalapítvány

2019. évben az Önkormányzat február hónapban 5.000 eFt támogatást biztosított – a Támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően – a közalapítvány részére, melynek fedezete az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre tábla, Alapítványok támogatása során állt rendelkezésre.

Egészségügyi terület

A Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. számára az alábbi összegek kerültek átutalásra jogcím szerinti bontásban:

• működési támogatás és bérkompenzáció:	118.380 eFt
• eszközbeszerzés:	24.920 eFt
• szűrőnapok támogatása:	3.000 eFt
• orvos-napok rendezvény:	3.000 eFt
• nem kötelező védőoltások támogatása:	18.000 eFt
• háziorvosi rezsiköltségek támogatása:	40.900 eFt
• foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás	10.300 eFt
• Egészséges Budapest Program önrésze	65.000 eFt

A kerületben állandó lakcímmel rendelkező, az általános iskola 7. osztályába járó fiúgyermekek részére a legkorszerűbb kilenckomponensű HPV elleni védőoltást ingyenesen biztosította az Önkormányzat 2019-ben is.

2019. évben is részt vettek az óvodai nagycsoportos gyermekek (1080 gyermek) ortopédiai vizsgálaton, melynek költsége 1.933.200 Ft volt.

A Semmelweis napi ünnepség 2019. július 4. napján került megrendezésre, melynek költsége 1.000 eFt volt, ennek fedezete a Humán céltartalékok tábla Önkormányzati rendezvények során állt rendelkezésre. A kitüntetéshez járó pénzjutalom az érintettek részére a Humán céltartalékok tábla Kitüntetések soráról került kifizetésre.

A Heim Pál Kórház részére a 2019. évben, támogatási szerződés alapján 7.000 eFt került átutalásra a kerületi lakosok számára biztosított gyermekorvosi ügyelet céljából.

Intézménygazdálkodás

2019-ben az intézmények személyi kiadásainál növekedést jelentett a minimálbér és a garantált bérminimum 8%-os emelkedése, amely az alkalmazottak jelentős részét érintette. A szociális hozzájárulási adó 19,5%-ról 17,5%-ra csökkent 2019. július 1-től, amely kismértékben kompenzálta a személyi juttatások növekedését.

A szociális intézmények és a GESZ közalkalmazottai közül 2019. évben csak azok kaptak továbbra is önkormányzati finanszírozású, határozott idejű kereset-kiegészítést, akiknek a minimálbér, a garantált bérminimum emelkedése, valamint a soros előrelépés figyelembevételével a bére nem érte volna el az előző évi szintet. Az Önkormányzat 2017. évtől ezt a kereset-kiegészítést az összecsúsztó bértábla kompenzálására hozta létre kifutó rendszerben, ezért 2019-ben az érintett dolgozók száma már csak 17 fő volt.

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények közalkalmazottai bruttó 200 eFt cafeteria juttatásban részesültek, amelynek fedezetét az intézmények költségvetése tartalmazta, valamint az intézményhálózat bérmegtakarítása terhére szeptember hónapban jutalom kifizetésére került sor. A minimálbér 10%-át meg nem haladó egyszer adható csekély értékű ajándékutalvány április hónapban került átadásra a közalkalmazottak részére, valamint nettó 30 eFt összegű ruházati költségtérítésben részesültek, amelyre a 2019. évi költségvetés elkülönített forrást biztosított a tartalékok között.

A köznevelési ágazatban 2017. évtől a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak 7+3%-os differenciálható béremelést kapnak. 2019. évben az Önkormányzat saját forrásból is kiegészítette 10%-kal az önkormányzati finanszírozású technikai dolgozók, valamint az óvodapedagógus gyakornokok illetményét a nagymértékű bérkülönbségek elkerülése végett.

2019. szeptember 1-től a Zenevár Óvodán kívül további 3 óvoda (Kerekerdő Óvoda, Robogó Óvoda, Zöld Liget Óvoda) fogadja az autizmus spektrum zavarral élő gyermekeket. Ezen gyermekek neveléséhez szükséges szakmai és technikai létszám biztosítása miatt a fenntartó által engedélyezett létszám - az érintett intézményeknél – 3-3 fővel megemelésre került.

KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK

A közművelődési feladatok az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról szóló 65/2012. (XII.20.) önkormányzati rendeletben vállaltak alapján valósultak meg.

A 2020. évi kerületi koncepcionális közművelődésre vonatkozó elképzelések részeként a Tomory Lajos Múzeum telephelye bővült, az eddig a Kondor Béla Közösségi Ház fennhatóságából kikerülve, a Madách utca 49. szám alatti „Művésztelep” bevonásával.

Az egységes közművelődési irányelvek végrehajtásához és szakmai megvalósításához elengedhetetlenül szükséges a 3 közművelődési tagintézményünk (Kondor Béla Közösségi Ház, Rózsa Művelődési Ház és a Pestszentimrei Közösségi Ház) összevonása, egy szakmai vezető kinevezésével, melyek előkészítő munkálatai 2019-ben elkezdődtek.

A közművelődési intézmények - Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei, a Pestszentimrei Közösségi Ház, valamint a Tomory Lajos Múzeum - esetében a költségvetés végrehajtása a tervezetnek megfelelően alakult.

A Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei háttérmunkával támogatják a XVIII. kerületben kiemelkedő jelentőségű gasztró-kulturális események megvalósulását, melyek évről-évre egyre sikeresebbnek tekinthetők.

Ilyen például a XXIII. Havanna Napok Fesztivál a Kondor Béla sétányon.

A Kézműves Sör- és a Szüreti Fesztivál keretében a Kossuth téren a kerületi vállalkozások és hagyományörző csoportok bemutatására is lehetőség nyílt a szórakoztatás mellett.

A kerületi rendezvényterv, valamint a kitüntetések anyagi finanszírozása a tervezetnek megfelelően alakult.

A Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár három fiókkönyvtárral van jelen a XVIII. kerületben, megközelítően 10.000 tagot számlálnak. A kölcsönzés mellett különböző foglalkozásokat, előadásokat is szerveztek a 2019-es évben.

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FENNTARTOTT ÉS MŰKÖDTETETT ÓVODÁK

A kerületben 20 önkormányzati fenntartású óvoda működik, ezenkívül két alapítványi fenntartású óvodával köznevelési szerződés van életben. A Csodavilág Óvoda a Csodalatos Gyermekvilág Alapítvány fenntartásában, az OVI Német Nemzetiségi Alapítványi Óvoda a Fecskefészek-Schwalbennest Oktatási Alapítvány fenntartásában áll.

Autizmus spektrumzavarral küzdő gyermekek fejlesztése a Pestszentlőrinci Kerekerdő Óvodában, a Pestszentlőrinci Robogó Óvodában, a Pestszentlőrinci Zenevár Óvodában és a Pestszentimrei Zöld Liget Óvodában valósul meg. Ennek tárgyi és személyi feltételeit (gyógypedagógus, gyógypedagógiai asszisztens, pszichológus) a fenntartó önkormányzat biztosítja.

Ezen felül az Önkormányzat további álláshelyeket is finanszírozott a zavartalan működés érdekében. Ezekben a státuszokon pedagógiai asszisztenseket, nevelő munkát közvetlenül segítő dolgozókat, dajkákat és technikai dolgozókat foglalkoztattak az óvodákban. A Kondor Béla sétányon működő Családi Játsszóház működéséhez 3,5 státusz finanszírozásával járult hozzá az Önkormányzat. Így összesen 160 Önkormányzat által finanszírozott státusz van engedélyezve az óvodákban.

2019. szeptemberében újabb OVI-SPORT pályát adtak át a Pestszentlőrinci Lurkó-liget Óvodában.

A költségvetés fedezetet biztosított az „Óvodák kulturális és szabadidős tevékenységének támogatása” soron többek között óvodai kirándulások, bábszínházi előadások, sporttevékenységekkel kapcsolatos támogatások, pedagógus továbbképzések megvalósítására. Humán céltartalékokból fedezhető volt a köznevelési, közművelődési intézmények vezetőinek szakmai útja, a pedagógiai innovációs költségek, valamint a GYES-ről visszatérők szabadságának finanszírozása és a felmentési időre járó, a munkáltató által fizetendő összeg.

Az önkormányzati fenntartású óvodák közalkalmazottai bruttó 200 eFt összegű cafeteria juttatásban részesültek. A nevelő-oktató munkát segítő alkalmazottak 7+3%-os differenciálható béremelést, az Önkormányzat alkalmazásában álló technikai dolgozók önkormányzati forrásból ugyanilyen mértékű bérkiegészítést kaptak.

IFJÚSÁGI FELADATOK

A 2019. éves Ifjúságpolitikai feladatterv összeállításakor nagy hangsúly került arra, hogy az elmúlt évek sikeres programjainak megtartása mellett minél több olyan új elemmel gazdagodjon a kínálat, melyek igazán eredményesen tudják a kerület fiataljait megszólítani.

Az iskolák részéről felmerülő sok új feladat mellett igazi kihívás volt olyan rendezvényeket, programokat kínálni, melyek nemcsak érdeklődésre, hanem részvételre is bíztatták a diákokat.

A már hagyományosnak mondható Diákszékház ülést idén is megtartottuk. A hagyományos Gyermek- és Ifjúsági Művészeti Találkozók (GYIMT) helyszíne a Kondor Béla Közösségi Ház volt.

Szeptember végén a Sportbizottság rendezvény keretében valósult meg a Bringaakadémia.

Az iskolaév kezdetével több új programot is kínáltunk a kerületi diákoknak. Az 1956-os eseményekhez kapcsolódóan több emlékhelyet is meglátogathattak. A helyszínek közé tartozott a Herrich Károly téri 56'-os Emlékliget és Hargita téri Emlékhely, a Kisfogházi Emlékhely, az Újköztemetői Látogató Központ, valamint a 301-es parcella.

Kerületünk három intézményében tovább folytatódott a táncoktatás középiskolás diákok számára. Októberben kezdődtek meg a 2019. évi Kerületi Diákhetek programsorozat rendezvényei.

Az év végéhez közeledve a Szent Márton-napi lampionos felvonulással, decemberben a hagyományos Mikulás várással és a TÉBLÁB Művészeti Iskolával közösen a karácsonyi népszokások (lucázás, betlehemezés) felelevenítésével zárult az éves program.

SPORTFELADATOK

Az Önkormányzat hagyományosan támogatja a kerületi sportegyesületek utánpótlás nevelését, valamint az élsportolókat az elért eredmények tükrében. Támogatásban részesülő sportszervezetek a PLER Kézilabdasport Kft., a MALÉV SC, az 1908 SZAC Budapest SE, a Pestszentimrei Sportkör, a Pestszentimrei Birkózó SE, Pestszentlőrinc-Kassa SE, az I.C. Tatami SE, valamint a Városgazda Utánpótlás Akadémia.

A sportrendezvények megvalósítása az előző évekhez hasonlóan alakult, a korábbi években megszokott, hagyományos rendezvények 2019-ben is megszervezésre kerültek. Kiemelt rendezvények ezek közül:

- Iskolai sí- és korcsolyaoktatási program,
- Imre-Lőrinc nemzetközi futóverseny,
- Imre Kupa – asztalitenisz verseny,
- Mozgásvarázs (óvodás olimpia), „Játsszunk együtt!” - alsó tagozatos sportvetélkedők,
- Pestszentlőrinci kerékpáros és gyalogos körtúra,

- Tour de Bókay – jótékonysági kerékpáros felvonulás,
- Sportízélítő 18 és Kutyás sportízélítő,
- Kerületi Diákolimpikonok fogadása,
- Malacvágta – előszilveszteri futóverseny.

A „Lendületbe hozzuk!” ingyenes lakossági sportprogram tovább folytatódott, amelynek keretén belül 9 sportág közül választhatott a kerület felnőtt lakossága.

A kerületi sportegyesületek és az iskolai diáksportkörök működése kerületi sportpályázat keretein belül került támogatásra. A pályázaton nyert támogatást sportfelszerelésre, sportesemények rendezésére, szabadidő- és utánpótlás-nevelő tevékenységre, bérleti díjakra stb. lehetett felhasználni. A Diákolimpia feladatainak támogatása szintén kiemelt feladat volt.

KERÜLETI EGYHÁZAK, CIVIL SZERVEZETEK ÉS EGYÜTTMŰKÖDŐ SZERVEZETEK

2019. évben a kerületi civil szervezetek, a kerületi egyházak és az együttműködő civil szervezetek több módon elnyerhető támogatásra nyújthatták be igényüket. A pályázat útján elnyerhető támogatások igénylése, elbírálása, és kezelése önkormányzati rendeletek alapján előírt szabályok szerint zajlott le, valamennyi szerződés szerinti támogatással a támogatottak elszámoltak.

Az egyedi támogatások az egyházak esetében ingatlan felújításra használható, a civil szervezetek esetében programok megvalósítását támogató összege felhasználásra került, a célok megvalósultak.

NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK

Az Önkormányzat a 2019. évben is kiemelten kezelte a kerületi nemzetiségi önkormányzatok működését és támogatását. Az Önkormányzat elismeri és megbecsüli a nemzetiségek helyi közéletre gyakorolt hatását és támogatja a nemzetiségi önazonosság megőrzését, illetve az anyanyelv, a kultúra, a közművelődés és hagyományok ápolását.

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a 2019. évi költségvetésben is két költségvetési soron - Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása és a Nemzetiségi kultúra támogatása - állt rendelkezésre költségvetési forrás a kerületi nemzetiségi önkormányzatok támogatására. A két önkormányzati támogatási forrás a mindenkor hatályos Együttműködési megállapodás és a nemzetiségi önkormányzatok pályázat útján elnyerhető pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 20/2012. (V. 04.) önkormányzati rendelet alapján került folyósításra.

VÁROSFEJLESZTÉSSEL ÉS VAGYONGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS FELADATOK

A Városfejlesztési kiadások módosított előirányzata 1.048.938 eFt volt, ami 78,2 %-ban teljesült (tényleges felhasználás 820.293 eFt). A teljesülés aránya a korábbi évekhez képest növekedést mutat.

Helyi közutak karbantartása, létesítése

A helyi közutak karbantartása, létesítése sorra tervezett előirányzat 93%-ban teljesült.

Az úttervezések területén ezen költségvetési helyről néhány kisebb forgalomtechnikai jellegű tervezési munka (pl. TEMPO 30-as övezetek bővítése) megrendelése történt meg.

Az útépités, és ezen belül a földutak szilárd burkolattal történő ellátása pályázat útján igényelt állami támogatásban is részesült a jelentős mértékű önerő mellett. Az útépités előirányzatból néhány kisebb kerületi közutakkal kapcsolatos forgalomtechnikai beruházás valósult meg, de itt említhető a 2019. évi önkormányzati saját forrású kiemelt beruházások közül a Teleki utcai új Kresz Park építése is, egyéb jelentős mértékű kiegészítő munkákkal együtt (játzóeszközök, közvilágítás, parkolók, stb.).

A kerület több pontján folyamatosan, így 2019-ben is történtek kisebb volumenű útpadka javítások, a közutak csapadékvíz elvezetésével kapcsolatos építési és felújítási munkák, valamint forgalomtechnikai eszközök létesítésével vagy felújításával kapcsolatos beruházások. Többek között új mozgáskorlátozott parkolók létesítése is a feladatok között szerepelt és a megnövekedett lakossági igényeknek megfelelően a kerület sok pontján lettek újabb TEMPO 30 övezetek kialakítva, továbbá jelentős számú egyéb fogalomcsillapító műtárgy lett megépítve.

Megvalósult a Tátrafüred téri útburkolat komplex felújítása. A környező intézmények miatt is terheltebb mellékutca szakaszon a járdát, a csapadékvíz-elvezető rendszert és a parkolást is érintette a beruházás.

A Benjámin utcai buszforduló, mint a kerület egyik fontos kapuja a város szélén, szintén jelentősen megújult új burkolatokkal, közvilágítással, parkolókkal, növénytelepítéssel, utcabútorokkal, stb.

Pestszentimre városközpontban az új P+R parkoló kivitelezésének I. üteme önerős beruházásként a MÁV állomás területén, az elhúzódó tulajdonosi és kezelői hozzájárulások megszerzése után 2019-ben kezdődött meg. A beruházás megvalósítása és végleges műszaki, valamint üzemeltetési átadása áthúzódott a 2020-as költségvetési év tavaszára. A II. ütem kivitelezése műszaki és közbeszerzési szempontból előkészített állapotban van.

A Kondor Béla Művelődési Ház környezetének és parkolásának rendezése projekt I. üteme teljes mértékű saját erősb beruházásként kezdődött meg. A kivitelezés kezdetét a Fővárosi Önkormányzattal (mint a terület tulajdonosával) történő elhúzódó egyeztetések hátráltatták. A beruházás megvalósítása és végleges műszaki, valamint üzemeltetési átadása áthúzódott a 2020-as költségvetési év tavaszára. A II. ütem kivitelezése műszaki és közbeszerzési szempontból előkészítés alatt áll, és a projekt folytatása érdekében még újabb Fővárosi egyeztetések lefolytatása, és hozzájárulás beszerzése lesz szükséges.

Parképítés

A Parképítések soron teljesített kiadások a tervezett előirányzat 89,2 %-át teszik ki.

A közterületi és az intézményi játszóterek, játzóeszközök jogszabályi előírás szerint 4 évente elvégzendő teljes körű szabványosítási vizsgálatok során feltárt hiányosságok 2019. évben esedékes minőségmegőrzési és javítási munkálatai elvégzésre kerültek a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.-vel szoros együttműködésben.

Kivitelezési tervdokumentáció készült a Kondor Béla sétány környezetének térrendezési munkálataira vonatkozóan, valamint tájépítészeti tervet készítettünk a Búvár Kund téren lévő játszótér bővítési munkálatainak elvégezhetősége kapcsán.

A közterületi sportpályákon az intenzív használatnak köszönhető elhasználódás miatt folyamatosan jelentkeznek olyan feladatok, amelyek meghaladják az általános karbantartás körét. Az idei évben a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. közreműködésével 9 kerületi sportpálya újult meg, amelynek keretében a pályák új kerítést, új burkolatot kaptak, a szükséges helyeken kosárlabda palánk, focikapu cseréje történt.

2019-ben 1 db fitnesspark, 9 db streetwork out pálya, 2 db futópálya és 1 db multifunkcionális sportpálya építése történt meg, amelyek terepi előkészítő munkálatait az Önkormányzat megbízásából a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végezte.

A Kossuth téren a korábbiakban öntözővíz kivétel céljából kialakított 2 db fűrt kút beüzemelésre került, így az automata öntözőhálózat, valamint az újonnan létesült szökőkút vezetékes vízről történő táplálásának környezettudatos kiváltása megtörtént.

Az egynyári virágok kihelyezése – az előző évekhez hasonlóan – parkjainkba, közterületeinkre a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. közreműködésével a szükséges mennyiségben megtörtént.

A Bókay-gödör parkfelújítási munkálatainak II. üteme keretében járda kialakítási munkálatok, rézsű felújítás, zöldfelület rendezési munkálatok történtek.

A közterületeken a lakosság igényeinek megfelelően az új utcabútorok, hulladék- és kutyaürülékes edények beszerzése, a megrongálódott eszközök javítása és cseréje 2019-ben és a továbbiakban is folyamatos feladatot jelent. Az Alacska lakótelepen 2019-re tervezett faültetési munkálatok elhúzódnak.

A Herrich Károly tér környezetrendezési munkáinak II. üteme keretében a parkfelújítás, zöldfelületrendezés mellett közműfejlesztési munkálatok is történtek, valamint egy új, akadálymentesített játszótér alakítottunk ki, a Szerencsejáték Zrt-vel történt szoros együttműködés keretében.

Az Építő u. 20-22. sz. alatti társasházak közötti zöldfelület rekonstrukció, fejlesztési munkálatok keretében, a kivitelezés I. ütemeként – térkőburkolattal és hulladékgyűjtő edények tárolására alkalmas terület kialakításával - a meglévő parkolóterület felújítási, bővítési munkálatai történtek.

A Haladás-Balassa-Üllői út által határolt terület környezetrendezésének II. ütem szerinti munkálatai az év első negyedében megtörténtek, a projekt lezárásra került.

A 8 db meglévő, bekerített kutyafuttató mellé - a lakossági igényeket alapul véve – újabb 3 kutyafuttató létesítésére került sor a Barcika téren, a Gloriett lakótelep Ipacsfa utcai területén és a Lakatos úti lakótelep Mikszáth utca – Aranyeső utca kereszteződésénél lévő füves területen.

A Gyerekzsivaj program keretein belül 10 kerületi játszótér épült, vagy újult meg. A játszótérek helyszíneinek kiválasztása a lakosság bevonásával történt. A program keretein belül a Szűr utcában, a Halomegyház közben, a Lakatos utca- Nefelejcs utca sarkán, a Kandó téren, az Alacskai úton, a Bókay gödörben, és a Kossuth téren vehették birtokba a játszótéereket a gyerekek.

Az év második felében megkezdődtek a Kondor Béla sétány környezetének térrendezési munkálatai.

Környezetvédelem

A környezetvédelem sorra tervezett előirányzat 77%-ban teljesült.

Immár hagyományként a lakosság, az intézmények, és a civil szervezetek részére 2019-ben is meghirdetésre kerültek a már szokásos környezetvédelmi rendezvények, pályázatok (Szebb, virágosabb kerületünkért, Házi Komposztálás, Kerületi Apró Virágos Kertek Kertépítő Verseny, Magyarország legszebb konyhakertjei, Virágos Magyarország).

Budapest Főváros közigazgatási területén a zöld hulladékot az ingatlan tulajdonosainak, használóinak komposztálniuk, másodsorban a háztartási hulladéktól elkülönítetten a Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt. által forgalmazott, erre a célra szolgáló zsákban gyűjteniük kell. A zöldhulladékot a közszolgáltató elszállítja. Az Önkormányzat minden családi házas kerületi ingatlantulajdonosnak évente 5 db zsákot ingyen biztosít, továbbá pályázati felhívás útján komposztáló edények is kiosztásra kerültek a kerület családi házas lakossága részére.

2019-ben első alkalommal került meghirdetésre a Házi Esővízgyűjtés elnevezésű felhívás a lakosság részére, melynek keretében 310 literes esővízgyűjtő tartályokra lehetett pályázni.

Az állati tetemek elszállítása kötelezően ellátandó feladat, jogszabályi kötelezettség.

A parkok, fasorok kötelező növényvédelmi munkái 2019-ben is komoly feladatot jelentettek.

Az Önkormányzat a kivágott előregedett fák pótlását a lakosság bevonásával faültetési felhívás keretében pótolja. 2019-ben is benyújtott pályázatok alapján történt a fák pótlása az „Ültess egy fát kerületünkben” elnevezésű pályázat keretében.

A kerület közterületi részein, parkokban, játszótéereken, valamint az Önkormányzat tulajdonában, kezelésében lévő ingatlanokon a darázsirtási feladatok elvégzése kiemelt balesetveszély-elhárítási feladat.

Jegyzői hatáskörben 2019. évben négy ingatlan esetében volt szükség hatósági intézkedés keretében történő kényszertakarítási munkálatok elrendelésére. A felhalmozott hulladék kitermelését, elszállítását és megfelelő helyen történő elhelyezését a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végezte.

A Brenner János parkban található ún. Keleti-tó vizes élőhely rekonstrukciós munkálatainak tervezett megvalósítási ideje a 2020-2021. évekre átütemezésre került.

A park területén már a korábbiakban kialakított, megújításra került Nyugati-tó hatósági határozatban foglalt, kötelezően elvégzendő munkálatai (a tó vízjogi üzemeltetési feladatai) történtek meg. Ezen munkálatok a továbbiakban évről-évre elvégzendő feladatokká válnak.

2019. évben az Önkormányzat kérvényezte a 1183 Budapest, Vajk u. 8. számon elhelyezkedő, vízjogi üzemeltetési engedéllyel nem rendelkező Balázs-tó vízjogi fennmaradási engedélyének megadását a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Katasztrófavédelmi Hatósági Osztályánál, mint illetékes vízügyi hatóságnál, amely engedélyt 2029. március 31. napjáig a hatóság megadta.

Az engedélyben foglalt üzemeltetési előírások szerinti vizsgálatokat az Önkormányzat évente elvégezteti, ezen adatok a hatóság részére összefoglaló dokumentáció formában benyújtásra kerülnek.

A megújuló energiára való áttérés – szemléletformálás keretében 2019-ben lakossági családi házas napelemes pályázat került kiírásra. A december 31-i határidőig 10 db pályázat érkezett be. Ezek elbírálása és a jellemzően 200 eFt összegű támogatások kifizetése 2020-ra áthúzódik.

Közműfejlesztés

A közműfejlesztés soron tervezett előirányzat 48%-ban teljesült. A relatíve alacsony arányszámot elsősorban a Flór Ferenc utca és környéke csapadékvíz elvezető rendszer további ütemei kivitelezésének áthúzódása indokolja.

A költségvetés ezen jogcímén nagymértékben szerepelnek az Önkormányzat feladatainak működtetéséhez, illetve az ezekhez tartozó tervezési, előkészítési feladatokhoz kapcsolódó, évenként rendszeresen jelentkező közműfejlesztési tételek. Úgymint a közvilágítás, a rendezvények áramellátása, szennyvíz és csapadékvízkezelő rendszerek, stb. feladat ellátási költségei. Az előirányzott költségvetési források biztosították a feladatok elvégzését, és ezen területen a források nagy része felhasználásra került.

Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok közül 2019-ben újabb 8 db közcsatornára való rákötés valósult meg.

Megkezdődött a Gyömrői út 89-91 sz. alatti, vegyes tulajdonú önkormányzati lakások régóta fennálló szennyvízcsatorna és ivóvíz vezeték rendszer problémájának megoldása. Az új közmű rákötések megterveztetése (a Gyömrői út alatti átfúrásos technikával) megtörtént, és az Önkormányzat így 2020-ban be tudja nyújtani a Fővárosi Önkormányzat felé az induló csatorna építési pályázatba való beemelésre vonatkozó igényét.

A felszíni csapadékvíz kezelés érdekében a kerület több mellékutcájában szikkasztó árkok, kutak telepítése valósult meg. A munkák kivitelezését teljes egészében a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.-től rendeli meg az Önkormányzat, mivel a rendszerek üzemeltetését is folyamatosan ők látják el.

A 2019-es évben a kerületi térfigyelő rendszerben is jelentős beruházás valósult meg. 17 db új helyszínre lettek kamerák telepítve, illetve a meglévő rendszerben 27 helyszínt érintően történt érdemi felújítás, ami a kamerákat is érintette, valamint az elavult réz vezetékes hálózat is optikai vezetékre lett cserélve.

A Tarkó utca és környéke csapadékvíz elvezetése megoldásának kivitelezési munkái négy ütemre bontva lettek megtervezetve. A 2017-2018-as évek folyamán az I. és a II. ütem elkészült. Eddig a Flór Ferenc utcában a Kolbányi G. utca és a Tarkó utca közötti szakaszon készült el egy záportározó funkcióval ellátott nagy befogadóképességű vonalmenti, terepszint alatti szikkasztó műtárgy. A III. és IV. ütem megvalósítása 2019-ben a közbeszerzési eljárás előkészítésével megkezdődött, de a tényleges közbeszerzés nem került kiírásra. Az előkészített beruházás a 2020-as év forrásainak ismeretében műszaki szempontból újra indítható.

Magasépítés fejlesztés

A Magasépítés soron teljesített kiadások a tervezett előirányzat 86 %-át teszik ki. A folyamatban lévő és a további fejlesztések lebonyolítása érdekében számos tervezési feladat kezdődött meg, illetve folytatódott 2019-ben is. A több tucat kisebb tervezési feladat közül kiemelhető többek között a Csiga-biga Bölcsőde fejlesztése, a Nemes utcai új gyermekorvosi rendelő építése, a Lőrinci Sportszarnok felújítása, a Benjámin utcai buszforduló felújítása, az Életfa Szociális Szolgálat részére új székhely kialakítása az Üllői út 521. sz. alatt, a Csibész Szociális Szolgálat pestszentimrei épületének bővítése, a Pesztszentimrei Városközpont új P+R parkolójának építése, a Teleki utcai Kresz Park kialakítása, és a Vörösmarty Mihály Ének-zenei, Nyelvi Általános Iskola és Gimnázium új tornatermének lehetséges pályázattal támogatott építése.

A beruházások során ellátandó műszaki ellenőri és egyéb mérnöki feladatok költségei is számottevő tételként jelennek meg a költségek között.

Az önkormányzati tulajdonú bölcsődék, szociális- és egészségügyi intézmények tekintetében az épületek, és az épületgépészeti rendszerek avulása következtében év közben jelentős mértékű beavatkozás, felújítás válik szükségessé. Ezen munkákra előirányzott összegek szinte teljes mértékben felhasználásra kerültek.

Az MLSZ által bonyolított TAO-s pályázatokkal megvalósuló munkák keretében az Önkormányzat a 2019-es évben a Deák „Bamba” Sportcentrumban az öltöző építéssel járó kiegészítő munkákra fordított jelentősebb összeget, valamint a Vilmos Endre Sportcentrumban járulékos útépítési- és tűzvédelmi rendszer kiépítési munkálatokhoz biztosított önerőt.

Magasépítés fejlesztésen belül található a költségvetésben a Gyöngyvirág u. 49-51. szám alatti 100% önkormányzati tulajdonú társasház elavult állapotú tetőzetének felújítása, ami a folyamatos beázások és az ezzel járó bérleti panaszok ismeretében már a halaszthatatlanul elvégzendő feladatok közé sorolta a projektet, ami 2019-ben teljes körűen megvalósításra is került.

Az itt nevesített sorok között néhány esetben egyéb felhasználású átcsoportosításra került sor a 2019 év során. Ilyen például az „Intézmények energetikai felmérése” előirányzat, ami az időközben szükségszerűvé vált Nemzetiségek Háza lépcsőház felújítási munkáira lett felhasználva.

A magasépítési jellegű beruházások közé tartoznak:

- A Béke téri felnőtt- és gyermekorvosi rendelőben a 2018-as év folyamán megtörtént az elavult állapotú gyermekorvosi rendelő teljeskörű felújítása. A kültéri klíma egységek felszerelése áthúzódó munkaként 2019-ben valósult meg.

- A Havanna Heti Vásár építési projekt kivitelezése 2019-ben indult meg, aminek befejezése 2020 tavaszára húzódott át.
- A Nemes utcai új gyermekorvosi rendelő építése szintén megkezdődött 2019-ben, a munkálatok jelenleg is folyamatban vannak.
- A Lőrinci Sportcsarnok újjáépítési munkálatai is a 2019-ben megkezdett és jelenleg folyamatban lévő munkák között szerepelnek.
- A Csibész Családsegítő Központ pestszentimrei Vezér utcai telephelyének bővítése is megkezdődött 2019-ben, és a műszakilag előre nem látható problémák miatti áttervezés, majd közbeszerzési eljárás keretében történő vállalkozási szerződés 2020-as módosítása után a műszaki átadás 2020 nyarán várható.

Ingtatlankezelés

Ingtatlankezelésre és vagyongazdálkodási egyéb feladatok ellátására az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok esetében a felmerülő üzemeltetési költségek, felújítási igények alapján történt kifizetés 54.288 eFt értékben. Az 58.946 eFt-os módosított előirányzathoz képest a teljesülés 92 %-os. Az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok üzemeltetési költségeire előirányzott összeg szinte 100 %-ban, míg az ingatlanok vásárlására tervezett összeg csak kisebb mértékben került felhasználásra.

Az Önkormányzat élve a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 5:81. § -ában biztosított elővásárlási jogával megvásárolta a 1181 Budapest, Baross u. 10/b. szám alatt található, 150701 hrsz.-ú, kivett lakóház, udvar, gazdasági épület megnevezésű, 565 m² területű ingatlan 147/588 tulajdoni hányadát a Szabad Demokraták Szövetsége – Magyar Liberális Párt „F.A.” felszámolójától 6.850 eFt értékben.

Területgazdálkodás és főépítési tevékenységhez kapcsolódó feladatok

A településkép alakítása és a település épített környezetének fejlesztése érdekében számos koncepciótervezés kezdődött meg, illetve folytatódott a 2019. évben is a kerületben. Ezek közé tartozik a Mocorgó Óvoda fejlesztési lehetőségeinek vizsgálatára (1.016 eFt) illetve az Eötvös park felújítására vonatkozó koncepcióterv (508 eFt) elkészítése is.

A kerületben található lakótelepek (Szent Lőrinc-, Havanna-, Lakatos lakótelep) közterületeinek fejlesztési lehetőségeit, a zöldfelületek és a parkolók optimális használhatóságát és növelését bemutató fejlesztési terv készült összesen 10.160 eFt értékben, melyet az Önkormányzat a későbbi közterület- és parkoló-fejlesztési munkák megtervezése során alapul tud venni.

Településrendezési feladatokkal összefüggésben tovább folytatódott az új Kerületi Építési Szabályzat (7.137.400 Ft) és az ehhez kapcsolódó Örökségvédelmi munkarész készítése.

Megkezdődött a Településképi rendelet és a Településképi Arculati Kézikönyv felülvizsgálata (1.905 eFt), kiegészítése is, ezek kifizetése azonban átcsúszik a 2020. költségvetési évre. Ugyanígy a járványhelyzet miatt kialakult különleges jogrend okán, a 2019. évben megkötött, a kerület területének légiháromszögeléses ortofotózására vonatkozó szerződés szerinti kifizetés (18.106.390 Ft) is átcsúszik a 2020. költségvetési évre. A főépítési tevékenységhez kapcsolódó munka során levéltári kutatásokkal, illetve műalkotásokkal, tájékoztató táblákkal, köztéri alkotásokkal kapcsolatos kiadásokra történtek kifizetések 600 eFt körüli értékben.

Lakásgazdálkodás

A lakásgazdálkodás területén az évközben felmerülő igények figyelembevételével került sor kifizetésekre, végrehajtási költségek és a kényszerbérlet bérleti díjának kifizetésére. Az előirányzat 89 %-ban került felhasználásra. 2019-ben lakások üzemeltetésre 4. 334 eFt-ot költött az Önkormányzat, mely nem tartalmazza a lakások felújítására fordított összegeket.

A bérlakások szükséges felújítási munkáinak elvégzésére 52.246 eFt értékben került sor.

Hivatal üzemeltetésével kapcsolatos kiadások

A Polgármesteri Hivatal üzemeltetésére az elmúlt évben 184.141 eFt lett fordítva. Ez az összeg magába foglalja többek között a hivatali épületekre vonatkozó közműdíjakat, a gépkocsik üzemeltetési költségeit, a Hivatal működéséhez és működtetéséhez szükséges eszközök beszerzésére fordított összegeket, a Hivatal kezelésében lévő épületek takarításának, őrzés-védelemének, telefonszámláinak költségeit, valamint a Hivatal kezelésében lévő épületek karbantartási munkáinak költségét.

Bevételek

A vagyongazdálkodási tevékenységhez kapcsolódóan az alábbi bevételek realizálódtak a 2019. évben:

- A közterület-használat rendjével és engedélyezésével kapcsolatos eljárásról szóló 28/2003. (VII.01.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően 2019. évben a közterület használati engedélyek alapján befolyt bevétel 59.622 eFt volt, a tervezett összeg 119 %-a.
- Az Önkormányzat kezelésében és hasznosításában lévő ingatlanok és nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevételként 2019. évre 55 millió forint került betervezésre, a befolyt bevétel 58.209 eFt volt. (A tervezett összeg 106 %-a.)
- Az önkormányzati tulajdonban lévő üzlethelyiségek hasznosítását az Önkormányzattal kötött haszonbérleti szerződés alapján a Projekt 18 Kft. végzi. A haszonbérleti szerződés szerint 2019. évben a Projekt 18 Kft. 123.046 eFt haszonbérleti díjat fizetett az Önkormányzatnak.
- Az önkormányzati lakások bérbeadását és a bérleti díjak beszedését az Önkormányzattal kötött feladatellátási szerződés szerint a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt (továbbiakban: Városgazda Zrt.) intézi. A Városgazda Zrt. által 2019. évben átutalt lakbérbevétel 212.266 eFt volt. Ezen túlmenően átutalásra került további 23.886 eFt, részletekben megfizettet hátralékos lakbérbevétel is.
- A Városgazda Zrt. végzi az Önkormányzat megbízásából a kerületben működő piacok üzemeltetését. A piacok üzemeltetési költsége 2019-ben 22.256 eFt volt, de helypénzek beszedéséből 27.294 eFt bevétel realizálódott. Összességében tehát a piacok üzemeltetése során 5.038 eFt nyereség realizálódott.

2019-ben több ingatlan értékesítésre is sor került, valamint folytatódott az üres lakások műszaki felmérése, mely alapján a gazdaságosan fel nem újítható lakások elbontására vagy értékesítésére került sor. Ingatlan értékesítésből az Önkormányzatnak 2019-ben 674.065 eFt bevétele volt. Ebből a telekértékesítéssel összefüggésben 367.077 eFt összeg folyt be az Önkormányzat számlájára.

AZ ADÓHATÓSÁG 2019. ÉVI BEVÉTELEI

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja alapján a Képviselő-testület a jegyző beszámoltatása útján ellenőrzi az adóztatást. A beszámoló az önkormányzati adóhatóság 2019. évben elvégzett helyi adóztatási feladatainak az eredményét tartalmazza.

A gazdasági önállóság egyik eszköze a helyi adók rendszere. Az Önkormányzat számára lehetőséget teremt a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény a helyi szuverén adóztatási jog gyakorlására. A törvény felhatalmazása és rendelkezései szerint a települési (községi, városi, fővárosi és kerületi) önkormányzat képviselő-testülete rendelettel az illetékességi területén helyi adókat vezethet be. A főváros esetében az építményadót, a telekadót, a magánszemély kommunális adóját és az idegenforgalmi adót a kerületi önkormányzat, a helyi iparüzési adót a Fővárosi Önkormányzat jogosult bevezetni.

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Képviselő-testülete a törvényi felhatalmazás alapján alkotta meg a jelenleg hatályos helyi adókról szóló 41/2011. (XII.20.) rendeletét.

Építményadó

Adóköteles az Önkormányzat illetékességi területén a lakás és nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész. Az adó alapja az építmény m²-ben számított hasznos alapterülete. A 2019. december 31-ig hatályos rendeletben az adó mértéke 1 323 Ft/m²/év, a magánszemélyt 673 Ft/m²/év adókedvezmény illeti meg, ami azt jelenti, hogy a magánszemélynek 650 Ft/m²/év a tényleges adóterhe. Az építményadón belül 2018. január 1. napjától adóköteles az Önkormányzat illetékességi területén lévő ingatlanon elhelyezett, a településkép védelméről szóló 2016. évi LXXIV. törvény szerinti reklámhordozó. A reklámhordozó után fizetendő adó mértéke: 12.000.-Ft/m². Az adózók száma a nyilvántartás alapján 15 db.

Telekadó

Adóköteles az Önkormányzat illetékességi területén lévő telek. Az adó alapja a telek m²-ben számított hasznos alapterülete.

A 2019. december 31-ig hatályos rendelet alapján az adó mértéke, ha az adóalap

- a) 10 000 m² alatti, akkor 226 Ft/ m²
- b) 10 000 – 50 000 m² közötti, akkor
10 000 m²-ig az a) pont szerinti,
10 000 m² feletti rész 236 Ft/m²
- c) 50 000 – 100 000 m² közötti, akkor
10 000 m²-ig az a) pont szerinti rész
10 000 – 50 000 m² közötti rész a b) pont szerinti,
50 000 – 100 000 m² közötti rész 168 Ft/m²,
- d) 100 000 m² feletti, akkor
10 000 m²-ig az a) pont szerinti rész
10 000 – 50 000 m² közötti rész a b) pont szerinti,
50 000 – 100 000 m² közötti rész a c) pont szerinti,
100 000 m² feletti rész 122 Ft/m².

A magánszemélyt 140 Ft/m²/év adókedvezmény illet meg, ami azt jelenti, hogy a magánszemélynek 86 Ft/m²/év a tényleges adóterhe a telek után.

A Képviselő-testület által biztosított mentességek közül, a magánszemély lakásához tartozó telek adómentessége a helyi adópolitika egyik fontos alapköve.

Gépjármű adó

A gépjármű adó átengedett központi adó, 2019. évben az ilyen jogcímen befolyt bevétel 40%-a az Önkormányzatot illette meg. A személygépkocsik aránya 82,7 % az összes gépjárműhöz viszonyítva. Mozgáskorlátozottság címén 428 db személygépkocsi részesült törvényben biztosított kedvezményben. Tovább növekedett a környezetkímélő gépkocsit használók száma, mely a tavalyi évben 318 db volt. Jelentős a kerületben a tehergépkocsik és a pótkocsik, utánfutók száma, amelyek a vállalkozások tárgyi eszközeiként funkcionálnak.

Talajterhelési díj

A talajterhelési díj a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény felhatalmazása alapján 2004. július 01. napjától került bevezetésre. Talajterhelési díj fizetésére az a környezethasználó köteles, aki engedélyhez kötött környezethasználatot végez, vagyis helyi vízgazdálkodási hatósági, illetve vízjogi engedélyezés hatálya alá tartozó szennyvízelhelyezést (ideértve az egyedi zárt szennyvíztározót is) alkalmaz és a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá. A talajterhelési díjból befolyó bevétel a törvény rendelkezései alapján az Önkormányzat Környezetvédelmi Alapját képezi. A törvény felhatalmazza az önkormányzatokat, hogy rendeletben állapítsák meg a helyi vízgazdálkodási hatósági jogkörbe tartozó szennyvízelhelyezéshez kapcsolódó talajterhelési díjjal kapcsolatos általán megállapításának szempontjait, a megállapítási, bevallási, befizetési, ellenőrzési, adatszolgáltatási, eljárási szabályokat, valamint a díjkedvezmények és mentességek eseteit.

A törvényi felhatalmazás alapján a talajterhelési díjról szóló 17/2012. (V. 04.) önkormányzati rendeletben a Képviselő-testület mentességet biztosított a díj megfizetése alól a 2014-2019. évre vonatkozóan.

Egyéb- és idegen bevételek

Az önkormányzati adóhatóság az egyéb- és az idegen bevételek számlán tartja nyilván a törvényben meghatározott adók módjára behajtandó köztartozásokat. A kimutató szervek a behajtás végett megkeresik az önkormányzatot, mely a végrehajtási eljárást lefolytatja az adósokkal szemben. A végrehajtásból befolyt összeg a kimutató szerv felé átutalásra kerül.

Egyéb adóhatósági feladatok

Az önkormányzati adóhatóság, adóigazgatási eljárás keretében adóhatósági igazolást, vagyoni igazolást, adó- és értékbecslővizsgálatot állít ki, valamint megkeresésre az adózók anyagi és szociális helyzetéről környezettanulmányt készít. Adó- és értékbecslővizsgálat döntően hagyatéki és végrehajtási eljáráshoz, míg az adóhatósági igazolás az adózók kérelmére kerül kibocsátásra.

Ellenőrzés, adófelderítés

Az adóhatósági ellenőrzés célja az adótörvényekben és más jogszabályokban előírt kötelezettségek teljesítésének vagy megsértésének megállapítása. Az adóhatóság a 2019-es évben 3 esetben tartott adóellenőrzést és 163 esetben küldött ki felhívást a felderítés során bevallás benyújtására.

PÁLYÁZATOK

MŰKÖDÉSI CÉLÚ Európai Unió és Hazai pályázatok		
Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének várható időpontja	Megjegyzés
SULPiTER projekt	2019. május 31.	A projekt 2016-ban indult, a 2019-es évben a kiadásokat a szakmai találkozók, külföldi eseményeken való részvételek, a külső szakértők díjai, valamint a projekt zárásával kapcsolatos feladatok tették ki. A projekt kapcsán beérkezett bevétel a benyújtott elszámolások támogatási összege volt.
LairA projekt	2019. december 31.	A projekt 2017. tavaszán indult. 2019-ben felmerült kiadások: külső szakértők díjai, a szakmai találkozók szervezésének költségei, valamint a projekt zárásával kapcsolatos feladatok költségei. A beérkezett bevétel az elszámolások támogatási összegei voltak.
eCentral projekt	2021. február 28.	A projekt 2017. őszen indult, a 2019-es évben a külföldi rendezvényeken való részvétel költségei, valamint a külső szakértői díjak kifizetései voltak. A beérkezett bevétel az elszámolás támogatási összege volt.
ASP pályázat	2019. június 30.	A projekt célja az Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozásának elősegítése és finanszírozása. A 2019-es évben a kiadásokat a beszerzett eszközök, valamint az elszámolt munkatársak bérköltségei tették ki. A bevétel az első elszámolás támogatási összege volt.
Klímabarát18 projekt	2020. október 31.	A projekt célja a helyi klímatudatosságot erősítő szemléletformálás a XVIII. kerületben. Ehhez kapcsolódóan elkészül a kerület helyi klímastratégiája is. A projekt előfinanszírozott, így a megítélt támogatás már beérkezett. A 2019-ben felmerült kiadások a megvalósításban közreműködő vállalkozó díjai voltak.

Egészséges Budapest Projekt	2020. június 30.	A megítelt támogatásnak köszönhetően a Zsebők Zoltán Szakrendelő labor felújítása, valamint labor eszközök beszerzése történik. A projekt megvalósítója az Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft., ezért a beérkezett bevételt az Önkormányzat továbbutalta a cégnek.
NKA Gyermekkönyv készítése	2019. augusztus 31.	Az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőnek köszönhetően elkészülhetett a Pestszentlőrinc-Pestszentimre Gyerekeknek című kiadvány. A projekt 2019-ben megvalósult. A pályázat előfinanszírozott volt.
Bethlen Gábor Alap – Székely- Magyar Labdarúgó Torna	2019. július 23.	A Bethlen Gábor Alapnak köszönhetően a minden évben Tusnádfürdőn megrendezésre kerülő labdarúgó torna részben támogatásból tudott megvalósulni. A pályázat előfinanszírozott volt és a projekt 2019. őszén elszámolásra került.
Szabadságkoncert	2019. október 31.	A pályázatnak köszönhetően a „30 éve Szabadon” Emlékév keretében megrendezésre került a „Zene szárnyán” koncertsorozat a Pestszentimrei Sportkastélyban. A pályázat előfinanszírozott volt.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ Európai Uniós és Hazai pályázatok

Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének várható időpontja	Megjegyzés
MLSZ labdarúgó pályaépítés – Vilmos Endre Sportcentrum	2020. december 31.	A labdarúgó pálya építése 2020-ra lett átütemezve, így 2019-ben semmilyen pénzmozgás nem történt a pályázat kapcsán.
BMX pálya építése	2018. június 30.	A projekt keretében új BMX versenypálya építése valósult meg. A pálya építése 2017-ben megkezdődött, de a projekt csak 2018 nyarán fejeződött be. A megítelt támogatás 2019-ben érkezett be.

<p align="center">Kossuth tér közösségi célú komplex megújítása II.</p>	<p align="center">2019. június 30.</p>	<p>A projekt keretében a Kossuth tér északi részének felújítása valósult meg, melynek köszönhetően a kerület központi közparkja méltó módon újult meg. A kiadások nagy része 2018-ban volt, mert a kivitelezési munkák ebben az évben befejeződtek. A megítélt támogatás fennmaradó része a záró elszámolás jóváhagyását követően beérkezett.</p>
<p align="center">Havanna piac közösségi célú megújítása</p>	<p align="center">2019. december 31.</p>	<p>A projektben a Havanna heti vásár fejlesztése a cél. Az új arculatot a fix telepítésű, vásárnapokon üzlethelyiségként szolgáló pavilonok és a mellette található fedett-nyitott elárusítóhelyek biztosítanak. 2019-ben támogatás még nem érkezett, de a kiadások nagy része ebben az évben merült fel.</p>
<p align="center">Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő kialakítása</p>	<p align="center">2020. december 31.</p>	<p>A támogatásnak köszönhetően Pestszentimrén új gyermekorvosi rendelő épül. A projekt előfinanszírozott, így a támogatás már beérkezett. A 2019-ben felmerült kiadások az építési költségek egy része volt.</p>
<p align="center">Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő környezetének fejlesztése</p>	<p align="center">2020. december 31.</p>	<p>A megítélt támogatásból a Pestszentimrén létesülő új gyermekorvosi rendelő környezetének fejlesztése valósulhat meg. A projekt utófinanszírozott, így támogatás még nem érkezett, azonban a 2019-es évben még kiadás sem merült fel.</p>
<p align="center">KEHOP - Bókay Általános Iskola, Dohnányi Ernő Zeneiskola, valamint a Micimackó Bölcsőde épületeinek energetikai felújítása</p>	<p align="center">2018. május 28.</p>	<p>Az elnyert támogatásból az intézmények épületenergetikai fejlesztése valósult meg. A projekt előfinanszírozott volt, a támogatás már 2017-ben megérkezett, de a projekt befejezése csak 2018-ban történt meg. A 2019-es évben a kivitelezést végző vállalkozók garanciális visszatartásai is kifizetésre kerültek.</p>
<p align="center">VEKOP- Dél- budapesti kerékpárosbarát fejlesztések</p>	<p align="center">2021. február 29.</p>	<p>A projekt célja, hogy egy olyan kerékpáros körgyűrűt hozzon létre, amely útvonala a XVI. kerületből kiindulva a XVII., XVIII., XXIII., XX., XXI., kerületeken áthaladva, a Duna vonaláig halad. A projekt 2017-ben kezdődött, 2019-ben kizárólag a projektmenedzsment költségek merültek fel.</p>

Földutak szilárd burkolattal történő ellátása	2020. június 30.	A támogatásnak köszönhetően a kerületben található körülbelül 4 km földút kaphat szilárd burkolatot. A projekt előfinanszírozott, így a támogatás már beérkezett. A 2019-es évben az utépítések nagy része lezajlott.
Csiga-Biga Bölcsőde fejlesztése	2020. december 31.	A pályázatnak köszönhetően a bölcsőde belső átalakítása tud megvalósulni, 2 csoportszoba bővítésével. A projekt előfinanszírozott, így a megítélt támogatás már beérkezett. A 2019-es évben a tervezés költsége merült fel. Az átalakítás költségei 2020-ra várhatóak.

A legtöbb támogatást nyert projekt megvalósításában időbeni eltolódás tapasztalható, mivel a projektek a pénzügyi zárással együtt csak több évre ütemezetten valósulnak meg. A pályázatok nagy része utólagos finanszírozással valósult és valósul meg, ennek köszönhetően a projekt elején magasabbak a kiadások, míg a végén már az is előfordul, hogy csupán bevételek várhatóak.

▪

A zárszámadás anyagában a kiemelt előirányzatokon belüli főbb tartalmi elemek szöveges kiegészítését a bevételekre vonatkozóan az **1. táblázat**, a kiadások tekintetében a **2. táblázat** mutatja be.

BEVÉTELEK			
Főbb bevételi jogcímek	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Részletezés/Megjegyzés
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 960 248 953	4 004 791 692	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 649 947	12 649 947	Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben foglaltak szerint a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához nyújtott támogatások, valamint kiegészítő támogatások összegei a tényleges feladatmutatók alapján
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 974 401 090	1 974 401 090	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 799 642 144	1 799 642 144	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	52 628 209	52 628 209	
Elszámolásból származó bevételek	52 666 563	52 666 563	
Elvonások és befizetések bevételei	1 208 000	1 207 580	A Kondor Béla Közösségi Ház és intézményei által a 2018. évi pályázati támogatások elszámolása után visszautalt összeg.
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	67 053 000	111 596 159	Pályázatok bevételei (Székely-Magyar Labdarúgó Torna, Pestszentlőrinc-Pestszentimre Gyerekeknek c. kiadvány elkészítése, VEKOP Fáy utca és környéke rehab., StepUp Projekt, KEHOP- Intézmények épületenergetikai felújítása), mezei őrszolgálat támogatása
2. Közhatalmi bevételek	11 781 465 000	12 247 841 107	
Építményadó	1 317 484 000	1 317 483 225	A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerint beszedett építményadó
Telekadó	1 287 190 000	1 287 189 298	A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerint beszedett telekadó
Iparüzési adó	8 827 867 000	9 294 246 630	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény szerint leutalt iparüzési adó
Gépjárműadó	316 694 000	316 693 155	A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény szerint beszedett átengedett központi adó, a befolyt bevétel 40 %-a illeti meg az önkormányzatot
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 320 000	2 319 186	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény szerint leutalt idegenforgalmi adó
Egyéb közhatalmi bevételek	29 910 000	29 909 613	Igazgatási szolgáltatási díj, bírságok, pótlékok, illetékek bevételei
3. Működési bevételek	1 732 901 000	1 653 949 575	
Készletértékesítés ellenértéke	1 405 000	2 084 408	
Szolgáltatások ellenértéke	172 872 000	264 477 791	Parkoló bevételei, terembérlési díjak, bérleti díjak, irodai-, ügyviteli szolgáltatások bevételei, földhasználati díj
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	61 593 000	56 405 108	Továbbszámlázott tételek (pl. közműdíjak)
Tulajdonosi bevételek	523 715 000	448 299 394	Közterület használati díjak, haszonbérlési díjak, lakbér bevételek, piac bevételei
Ellátási díjak	465 559 000	456 143 644	Intézményeknél: saját bevételek, pl. bérleti díjak, étkezési hozzájárulási díjak
Kiszámlázott általános forgalmi adó	152 055 000	279 008 623	
Általános forgalmi adó visszatérítése	72 668 000	72 668 000	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint

-77-

P.

BEVÉTELEK			
Főbb bevételi jogcímek	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Részletezés/Megjegyzés
Kamatbevételek	72 000	228 401	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		5 478 497	Európai Unió pályázatok elszámolásából adódó árfolyamnyereség
Egyéb működési bevételek	282 962 000	69 155 709	Közműdíj tartozásokból származó bevételek; köztemetéssel kapcsolatos kiadások megtérülése; peres eljárásokból származó bevételek
4. Működési célú átvett pénzeszközök	387 553 000	241 825 482	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	387 553 000	241 825 482	Szabadságkoncert támogatása, LairA projekt; eCentral projekt
5. Működési finanszírozási bevételek	549 444 087	549 444 087	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	151 934 331	151 934 331	A Magyar Államkincstár által nettófinanszírozás keretében 2019. decemberében leutalt, 2020. évi támogatási előleg elszámolása
Működési célú maradvány igénybevétele	397 509 756	397 509 756	Költségvetési maradvány, a 2018. december 31-i állapotnak megfelelően a bevételek és kiadások különbözete
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 358 505 000	2 281 883 219	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	478 570 000	478 569 431	MAK támogatás: Önkormányzat feladatainak támogatása, Csiga-biga Bölcsőde fejlesztése
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei Áht-n belülről	1 879 935 000	1 803 313 788	Földutak szilárd burkolattal történő ellátása, Kossuth tér közösségi célú komplex megújítása II., Zsebők Zoltán Szakrendelő laborszakbeszerzése
7. Felhalmozási bevételek	643 569 000	592 471 874	
Ingatlanok értékesítése	603 531 000	550 941 010	Elidegenítés bevételei
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	38 000	11 194 244	Gépjármű értékesítésből, valamint intézményeknél felmerült egyéb tárgyi eszköz értékesítésből származó bevételek
Részesedések értékesítése	40 000 000		
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		30 336 620	Városinfo18 Kft. megszűnéséből adódó maradvány bevétele
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	387 872 000	390 898 751	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Áht-n kívülről	340 328 000	323 355 473	Munkáltatói kölcsön, helyi támogatás, végtörlesztés, társasház kamatmentes kölcsön, bérlakás felújítási kölcsön, adósságkezelési támogatás megtérülése
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47 544 000	67 543 278	Herrich Károly téri játszótér, BMX versenypálya építéshez kapcsolódó bevételek
9. Felhalmozási finanszírozási bevételek	3 986 484 052	3 986 484 052	
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	3 986 484 052	3 986 484 052	Költségvetési maradvány, a 2018. december 31-i állapotnak megfelelően a bevételek és kiadások különbözete
Összesen:	25 788 042 092	25 949 589 839	

-78-

KIADÁSOK			
Kiemelt előirányzatok	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Részletezés/Megjegyzés
1. Személyi juttatások	6 536 183 000	6 034 463 227	
Személyi juttatások	6 536 183 000	6 034 463 227	Törvény szerinti illetmények, munkabérek, polgármester, alpolgármesterek díjazása, költségtérítése, képviselők, külső bizottsági tagok, PVÖ tagok tiszteletdíjai, cafeteria, továbbképzések költségei, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, bankszámla hozzájárulás
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 392 902 000	1 354 336 323	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók	1 392 902 000	1 354 336 323	Szociális hozzájárulási adó, rehabilitációs hozzájárulás, egészségügyi hozzájárulás, táppénz hozzájárulás, munkáltatót terhelő személyi jövedelem adó
3. Dologi kiadások	5 851 086 523	5 264 191 983	
Dologi kiadások	5 851 086 523	5 264 191 983	Készletbeszerzés, üzemeltetési anyagok beszerzése, kommunikációs szolgáltatások, közműdíjak, bérleti díjak, közvetített szolgáltatások, biztosítás, személyszállítás, postaköltség, városfejlesztéssel kapcsolatos kiadások, reklám- és propaganda kiadások, ÁFA, kamatkidadások, egyéb dologi kiadások
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	79 569 000	59 989 186	
Ellátottak pénzbeli juttatása	79 569 000	59 989 186	Részletezés a rendelettervezet 9. mellékletében található
5. Egyéb működési célú kiadások	5 680 222 000	5 356 269 883	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	179 720 000	176 034 273	Előző évi önkormányzati támogatások elszámolásaiból adódó visszafizetések
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	727 032 000	727 031 437	Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben megfogalmazott szolidaritási hozzájárulás összege
Elvonások és befizetések	14 358 000	14 350 360	A 2017. évi C. törv. 2. számú melléklet Kiegészítő szabályok 2. b) pontjában szereplő finanszírozás kezdete határidejét követő hónapot terhelő lemondás miatt fennálló tartozás
Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	161 064 000	150 023 526	Részletezés a rendelet 20. mellékletében található
Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	4 311 487 000	4 288 830 287	Részletezés a rendelet 20. mellékletében található
Általános tartalék	15 228 000	0	
Működési céltartalék	271 333 000	0	Részletezés a rendelet 4. mellékletében található
6. Működési finanszírozási kiadások	101 344 000	101 343 267	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	101 344 000	101 343 267	A Magyar Államkincstár által nettófinanszírozás keretében 2018. decemberében nyújtott előleg elszámolása

-79-

9

KIADÁSOK			
Kiemelt előirányzatok	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Részletezés/Megjegyzés
7. Beruházások	2 240 346 000	1 790 574 039	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	6 991 000	1 746 400	Szoftverek beszerzése
Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 869 516 000	1 545 795 821	Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások; városfejlesztéssel kapcsolatos kiadások
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	24 511 000	20 443 318	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	82 732 000	63 282 318	Egyéb tárgyi eszközök, bútorok beszerzése
Beruházási célú, előzetesen felszámított Áfa	256 596 000	159 306 182	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
8. Felújítások	543 551 000	476 943 544	
Ingatlanok felújítása	435 542 000	374 964 663	Városfejlesztéssel, pályázatokkal kapcsolatos kiadások
Informatikai eszközök felújítása	343 000	326 956	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	312 000	311 051	
Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	107 354 000	101 340 874	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 362 838 000	1 706 111 016	
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre	592 346 000	572 345 548	Részletezés a rendelet 21. mellékletében található
Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése Áht-n kívülre	610 561 000	609 513 272	Helyi támogatás, munkáltatói kölcsön
Lakástámogatás	6 000 000		Fiatal házaspár támogatása
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	524 256 000	524 252 196	Részletezés a rendelet 21. mellékletében található
Felhalmozási céltartalék	1 629 675 000		Részletezés a rendelet 4. mellékletében található
Összesen:	25 788 041 523	22 144 222 468	

-08-

25

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

1. Társadalmi hatása: A zárszámadásról szóló rendelet alapján a gazdálkodás nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, valamint a fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatása: A 2019. évi maradvány jóváhagyását követően a 2020. évi költségvetési rendelet módosítása útján a maradvány összegei előirányzatosításra kerülnek. A rendelet egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be.

3. Környezeti és egészségügyi következménye: Nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Közzétételi kötelezettség.

5. Megalkotásának szükségessége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:

A zárszámadási rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében előírt beszámolási kötelezettség teljesítéseként került előterjesztésre. A rendeletalkotás elmaradásának várható következményeiről a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a rendelkezik.

6. Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek fennállása: A szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

7. Egyéb hatás: Nincs.

Előterjesztő: Szaniszló Sándor polgármester

Összeállító: GFO

NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Ronyecz Róbert**, a **Budapest Főváros, XVIII. kerület Pestszentlőrinc–Pestszentimrei Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2019. december 1. – december 31. közötti** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Világos szervezeti struktúra, átlátható folyamatok kerültek kialakításra, a humánerőforrás kezelés átlátható volt, az etikai elvárások meghatározottak és ismertek voltak, erre vonatkozóan szabályzattal a Hivatal rendelkezett.

A jogszabály által előírt, továbbá a gyakorlat szerint szükséges szabályzatokat elkészítése megtörtént. Belső kontroll felelős korábban kijelölésre került, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje kialakítása megtörtént, folyamatleírások készültek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelésre vonatkozó szabályzattal a szervezet rendelkezett, és az év második felében az irodavezetők bevonásával felmérték, összegyűjtötték a szervezet működésében rejlő kockázatokat. Az ehhez kapcsolódó intézkedési terv elkészítése folyamatban van. A napi operatív munka során folyamatosan kezeltük a felmerült kockázatokat.

Kontrolltevékenységek:

A költségvetés végrehajtása folyamatban volt, a folyamatba épített ellenőrzések rendszerének működtetéséről gondoskodtam.

A kulcskontrollokhoz kapcsolódó szabályzat (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés) kialakításra és folyamatosan aktualizálásra került. A szervezeti egységek, és a szükséges szabályozók alkalmazásával gondoskodtam a beszerzések, szerződés kötés, támogatásokkal való elszámolás gazdaságos és hatékony és szabályszerű működtetéséről.

Információs és kommunikációs rendszer:

A vezetői értekezletek, csoportmegbeszélések során, továbbá azok dokumentálásával gondoskodtam arról, hogy a megfelelő információ a megfelelő szinteken időben rendelkezésre álljon, a beszámoltatás folyamatos volt. A továbbképzések, a szükséges szakmai kiadványok elérhetőek voltak a dolgozók számára. Az előírt beszámolók határidőben elkészültek és benyújtásra kerültek.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A vezetői értekezletek, és csoportmegbeszélések, valamint az egyéni beszámoltatás során gondoskodtam a feladatok és célok megvalósulásának nyomon követéséről. A belső ellenőrzés működését, szervezeti függetlenségét biztosítottam. Az éves ellenőrzési terv elkészítését és végrehajtását figyelemmel kísértem.

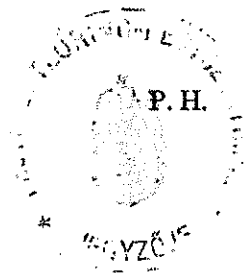
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

2020. márc. 19.

Kelt:




.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

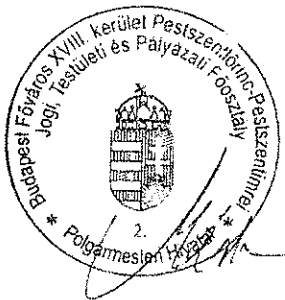
Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Hiteles másolat
eredetivel egyező”

2020. márc. 05.



NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Molnár Ildikó**, a **Budapest Főváros, XVIII. kerület Pestszentlőrinc–Pestszentimrei Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2019. január 1. – november 31. közötti** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Világos szervezeti struktúra, átlátható folyamatok kerültek kialakításra, a humánerőforrás kezelés átlátható volt, az etikai elvárások meghatározottak és ismertek voltak, erre vonatkozóan szabályzattal a Hivatal rendelkezett.

A jogszabály által előírt, továbbá a gyakorlat szerint szükséges szabályzatok elkészítése megtörtént, szükség szerint és időszakonként a felülvizsgálatokról, aktualizálásokról gondoskodtam. Belső kontroll felelős kijelölésre került, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét a jogszabálynak megfelelően kialakítottam, a folyamatleírásokat elkészítettem.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelésre vonatkozó szabályzat elkészítésre és aktualizálásra került, és az év második felében az irodavezetők bevonásával felmértük, összegyűjtöttük a szervezet működésében rejlő kockázatokat. A napi operatív munka során folyamatosan kezeltük a felmerült kockázatokat.

Kontrolltevékenységek:

A költségvetés tervezéséről, határidőben történő elkészítéséről gondoskodtam, a folyamatba épített és a vezetői ellenőrzések rendszerének működtetésére figyelmet fordítottam.

A kulcskontrollokhoz kapcsolódó szabályzat (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés) kialakításra és folyamatosan aktualizálásra került. A szervezeti egységek, és a szükséges szabályozók alkalmazásával gondoskodtam a beszerzések, szerződéskötés, támogatásokkal való elszámolás gazdaságos és hatékony és szabályszerű működtetéséről.

Információs és kommunikációs rendszer:

A vezetői értekezletek, csoportmegbeszélések során, továbbá azok dokumentálásával gondoskodtam arról, hogy a megfelelő információ a megfelelő szinteken időben rendelkezésre álljon, a beszámoltatás folyamatos volt. A továbbképzések, a szükséges szakmai kiadványok elérhetőek voltak a dolgozók számára. Az előírt beszámolók határidőben elkészültek és benyújtásra kerültek.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A vezetői értekezletek, és csoportmegbeszélések, valamint az egyéni beszámoltatás során gondoskodtam a feladatok és célok megvalósulásának nyomon követéséről. A belső ellenőrzés működését, szervezeti függetlenségét biztosítottam, a vizsgálatok jelentései az illetékes szervezeti egységek, döntéshozók számára megküldésre került, a Pénzügyi Ellenőrzési Bizottság tájékoztatása rendszeresen megtörtént.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2020.02.20.

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

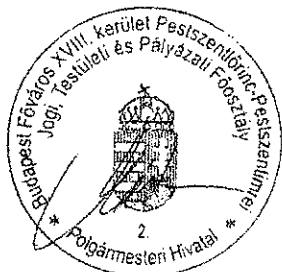
Kelt:

P. H.

.....
aláírás

**„Hiteles másolat
eredetivel egyező”**

2020.02.05.



1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Máté Zsuzsanna**, a **Kondor Béla Községi Ház és Intézményei költségvetési szerv** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2019.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

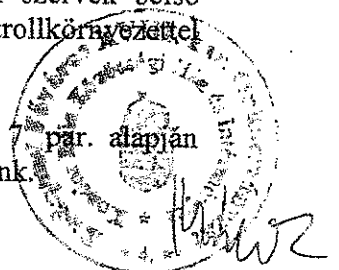
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: - A vonatkozó jogszabályok alapján a költségvetési szervek belső kontrollrendszerét a kormányrendelet 6. par. alakítottuk ki, a kontrollkörnyezettel rögzítetteknek eleget tettünk.

Integrált kockázatkezelési rendszer: - A fent megjelölt kormányrendelet 7. par. alapján működtetjük a kockázatkezelési rendszert, az abban rögzítetteknek eleget tettünk.



Kontrolltevékenységek: - A fent megjelölt kormányrendelet 8. par.-a alakítottuk ki a kontrolltevékenységeket, az abban rögzítettnek eleget tettünk.

Információs és kommunikációs rendszer: - A fent megjelölt kormányrendelet 9. par.-a alapján kialakítottuk és működtetjük információs rendszerét, és az abban rögzítettnek eleget tettünk.

Nyomon követési rendszer (monitoring): - A fent megjelölt kormányrendelet 10. par.-a alapján kialakítottuk a szervezet tevékenységének nyomon követését biztosító rendszert, mely nyomon követésből és független belső ellenőrzésből áll.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső ellenőrzés témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020. február 3.



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”
2020. február 03.

1.melléklet a 370/2011- (XII.31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott Timárné Penczi Ildikó, a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Gyöngyvirág Szociális Szolgálat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatában adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előírásoknak célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, továbbá megfelel a hazai és a közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységget folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A Gyöngyvirág Szociális szolgálatnál olyan kontroll környezet kialakítására törekedtünk, melyben,

- a szolgálat szervezeti és működési struktúrája megfelelően kialakított,
- az egyes munkakörökhöz rendelt feladatok, jogkörök, hatáskörök megfelelően szabályozottak,

- mind a szervezet, mind a dolgozók szintjén meghatározottak az etikai elvárások, melyek a segítő tevékenység, szociális munka etikai kódexén alapulnak,
- pontos, naprakész és átlátható a humán erőforrás-kezelés.

Az intézmény szabályzatai 2012-ben készültek, tekintettel arra, hogy az intézményt 2012. szeptember 1-jén alapították. A szolgálat működése során a jogszabály változásokat követően a fenntartó rendeleteiben, utasításaiban foglaltak szerint, valamint a működési tapasztalatok alapján az intézmény szabályzatait minden évben felülvizsgáljuk, aktualizáljuk. A szolgálat szabályzatainak újragondolásánál kiemelt szempont volt a belső kontrollrendszerek fejlesztése, olyan szabályzatok elkészítése, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A szolgálat kockázatkezelési szabályzatát felülvizsgáltuk és 2018-ban elkészült az intézmények összevonása után kialakított kontrollrendszer. A kockázat kezelési rendszer tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, a kockázatok meghatározását, felmérését, a kockázatkezelés megvalósulását, a kockázatok értékelését, elfogadható kockázati szint meghatározását és a kockázati reakciókat. Szabályozásra került a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, valamint az integrált kockázatkezelési eljárásrend. Kijelölésre kerültek a folyamatgazdák.

Kontrolltevékenységek:

Az intézményben 2012-ben kialakított és 2018-ban felülvizsgált szabályozás megteremtette a feltételeit egy olyan kontrolltevékenységnek, amely biztosítja a kockázatok kezelését és hozzájárul a szervezet céljainak eléréséhez.

A szabályozás a kontrolltevékenység részeként az intézmény folyamatainál biztosítja az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítését,
- a személyi térítési díjak beszédésével, pénz kezelésével kapcsolatos folyamatok ellenőrzését, dokumentálását,
- a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottságát,
- az intézmény pénzügyi tevékenységeinek nyilvántartása,
- a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyását, illetve ellenjegyzését.

Információ és kommunikáció rendszere:

A szervezeten belüli információáramlás az SZMSZ-ben és a munkaköri leírásokban szabályozott. Az információ közlés színtereit a szolgálat éves munkatervének mellékletét képező értekezlet tervében szabályozzuk. Ezek különösen a havi rendszerességgel megtartott vezetői értekezlet és a havi rendszerességgel megtartott munkatársi értekezlet.

A vezetői értekezlet funkciója összetett:

- koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás)
- eseti feladatok meghatározása

- a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás)
- az érzékelt anomáliák, problémák felvetése, a megoldási javaslatok kidolgozási menetének meghatározása (kvázi kontroll értekezlet)

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézmény monitoring rendszerének alapelveit meghatároztuk az intézmény alapításakor. Az átfogó monitoring stratégia része az intézmény működtetésének

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelő, átlátható, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

Budapest, 2020.január 24.



Timárné Penczi Ildikó
Timárné Penczi Ildikó
intézményvezető

P. H.

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: ...

P. H.

...

aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”
2020. JANUÁR 24.

Timárné Penczi Ildikó

11. 211-1/2020



Budapest Főváros XVIII. ker. Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Önkormányzata

**SOMOGYI LÁSZLÓ SZOCIÁLIS
SZOLGÁLAT**

Cím: 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 17.
Tel: 297-3372, 297-3373



NYILATKOZAT

- A) Alulírott Bálint Ramóna, a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc – Pestszentimre Önkormányzata Somogyi László Szociális Szolgálat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 - olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 - a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az Alapító Okirathban előírt tevékenységek – jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő – ellátásáról,
 - a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
 - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 - az intézményi számviteli rendről,
 - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A hatályos jogszabályok – belső kontrollrendszerre vonatkozó – előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- a Somogyi László Szociális Szolgálatnál olyan kontrollkörnyezet kialakítására törekedtem, amelyben
- a szervezeti és működési struktúra megfelelően kialakított,
 - az egyes munkakörökhöz rendelt feladatok, jogkörök, hatáskörök megfelelően szabályozottak,
 - mind a szervezet, mind a dolgozók szintjén meghatározottak az etikai elvárások, amelyek a szociális munka etikai kódexén alapulnak,
 - átlátható az emberi erőforrás kezelés
- Az intézmény 2012. szeptember 1-jén alakult, ennek megfelelően a működésre vonatkozó Szabályzatok 2012-ben készültek. A tapasztalatoknak, és a megváltozott jogszabályoknak megfelelően a Szabályzatokat évente felülvizsgáljuk, szükség szerint módosítjuk. Így tettünk 2019-ben is. A módosításoknál különös figyelmet fordítottunk arra, hogy a Szabályzatokban leírtak biztosítsák a rendelkezésre álló erőforrások szabályszerű, gazdaságos, hatékony felhasználását.

Kockázatkezelés:

a felülvizsgált, és módosított Kockázatkezelési Szabályzat tartalmazza a vonatkozó definíciókat, szabályokat, így a kockázat fogalmát, a felmérés módját, értékelését, az elfogadható kockázati szint meghatározását és a kockázati reakciókat.

Kontrolltevékenységek:

a kialakított szabályozás feltételeket teremt egy olyan kontrolltevékenységnek, amely biztosítja a kockázatok megfelelő kezelését, és ezzel hozzájárul a célok eléréséhez. A kontrollrendszert 2019-ben is továbbfejlesztettük, ezzel is biztosítva

- a pénzügyi döntések- gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú - meghozatalát,
- a személyi térítési díjak beszedésével kapcsolatos folyamatok megfelelő ellenőrzését,
- a gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést, a pénzügyi döntések szabályszerű jóváhagyását, illetve ellenjegyzését.

Információs- és kommunikációs rendszer:

az intézményen belüli információáramlás az SZMSZ-ben és a Munkaköri Leírásokban szabályozott módon történik. Az információközlés helyszíneit az Értekezletek Terve szabályozza: ezek a kéthetente tartandó vezetői-, ill. a havonta megtartott munkatársi értekezletek.

Az értekezletek funkciói:

- koordináció (tájékoztatás, tájékoztatás, egyeztetés a szakmai és a gazdasági feladatok vonatkozásában),
- beszámoltatás (a napi munkavégzésről, az eseti feladatok végrehajtásáról),
- problémák megbeszélése, megoldási javaslatok kidolgozása

Nyomon követési rendszer (monitoring):

az intézmény monitoring rendszerének alapelveit az Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazza, amelyet a tapasztalatok és a jogszabályi előírások szerint 2019-ben is felülvizsgáltunk és módosítottunk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint, a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a 2019. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Budapest, 2020. január 31.



NYILATKOZAT

A) Alulírott Madarassy Judit, a Csibész Család- és Gyermejköltségi Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Az intézménynél rendelkezésre áll az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat.
- Rendelkezik az intézmény hatályos Szervezeti és Működési Szabályzattal, mely tartalmazza a stratégiai és operatív célrendszereket, a szervezeti felépítést. Az SZMSZ-t az intézmény munkavállalói megismerték, számukra hozzáférhető.
- Az intézmény rendelkezik a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal, szükség esetén megtörtént a hatályosítás, valamint az intézményre vonatkozó különös rendelkezések

is szabályozásra kerültek. A szabályzatokat a munkavállalók megismerték, számukra hozzáférhető.

- Az intézménnyel közalkalmazotti jogviszonyban álló munkavállalók rendelkeznek írásban rögzített munkaköri leírással, mely tartalmilag egyezőséget mutat az SZMSZ-ben részletezett feladat- hatáskörökkel.
- Az intézményben kialakításra került az ellenőrzési nyomvonal, melyben meghatározásra kerültek a felelősségi és az információs szintek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézményben biztosított az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése.
- Az intézményben a kockázatmenedzsment során felmérésre és megállapításra kerültek a jogszabályból eredő tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatokat, valamint meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módja. Ez alapján meghatározásra kerültek az intézményt érintő valamennyi kockázati tényezők, így különösen az informatika, humán erőforrás, változó jogi szabályozás.

Kontrolltevékenységek:

- Az intézményben folyamatosak voltak az ellenőrzések, mind a belső, mind a külső.
- A belső ellenőrzések (szakmai vezető, intézményvezető) ellenőrzési terv szerint zajlottak. Szükség esetén megtörtént az utóellenőrzés is.
- A pénzügyi kihatású döntéseknél elsődleges szempontként a célszerűség, gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség került alapul véve.
- Személyi változások esetén az átadás-átvétel minden esetben dokumentálásra került.
- Biztosítottak volt a belső szabályozóknak megfelelően az engedélyezési, jóváhagyási, teljesítési eljárások a felelősségi körök és hatáskörök alapján.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Az intézmény honlapján elhelyezésre került a jogszabályokban, valamint a belső szabályzatokban előírt dokumentumok és adatok.
- Az intézményen belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információátadás, az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósult meg.
- Az intézmény, valamint a szervezeti egységei vonatkozásában az iratkezelés gyakorlata megfelel az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- Az intézményben nyilvántartásra kerültek a külső ellenőrzések, az esetlegesen feltárt hiányosságokkal, megfogalmazott javaslatokkal együtt. Az ellenőrzésekhez kapcsolódóan az intézkedési tervek elkészültek, a végrehajtásuk folyamatosan történt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője - helyett az **intézményvezető** - eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Budapest, 2020. január 31.



Madarassy Judit
Madarassy Judit
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”

M
2020. JAN. 31.

3

Madarassy Judit

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Lipcseyné Horváth Ágnes, a Pestszentimrei Községi Ház költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019 július 01 – 2019. december 31. időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: FEUVE keretén belül – a GESZ szabályzatának megfelelően

Integrált kockázatkezelési rendszer: Kialakított a 3 fő folyamatra

Kontrolltevékenységek: FEUVE keretén belül – a GESZ szabályzatának megfelelően

Információs és kommunikációs rendszer: FEUVE + Integrált intézményirányítási software

Nyomon követési rendszer (monitoring): FEUVE + Integrált intézményirányítási software

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igényem
Kelt: 2020. január 30.
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”
2020. JAN. 30.
Zoltán

1. melléklet a 370/ 2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott Horváthné Kapocsi Anikó, a Pestszentlőrinci Szivárvány óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására.
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitzűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézmény olyan kontrollkörnyezete alakított ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Elkészítettük és rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát, mely a költségvetési szervünk működési, ellenőrzési, nyomon követési folyamatainak szöveges (vagy táblázatba foglalt) leírása. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek: Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk az.

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- az eszközökhöz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

Információs és kommunikációs rendszer: Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljusson. Az információs rendszertünk hatékony, megbízható és pontos.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyom követését

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

- dokumemtációk aktualizálása.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a tárgyévre vonatkozó továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen – nem

Kelt: Budapest 2020-01-29



Horváthné Kapocsi Anikó
Horváthné Kapocsi Anikó

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: ...

P. H.

...

aláírás

NYILATKOZAT

- A) Alulírott, Szabóné Karácsonyi Hajnalka a Peszszentimrei Napsugár Óvoda (1188. Budapest, Eke u. 16.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.

Gondoskodtam:

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására.
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy:

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Az intézmény olyan kontrollkörnyezete alakított ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Elkészítettük és rendszeresen az intézmény ellenőrzési nyomvonalát, mely a költségvetési szervünk működési, ellenőrzési, nyomon követési folyamatainak szöveges (vagy táblázatba foglalt) leírása. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek:

- Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez.

Szabályzatban szabályoztuk az:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- az eszközökhöz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

Információ és kommunikáció:

Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljusson.

Monitoring:

Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyom követését.

Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

- Kockázatkezelési rendszer továbbfejlesztése
- Az információs és kommunikációs rendszer továbbfejlesztése

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem a tárgyévvel vonatkozó továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

igen – nem

(2018-ban végeztem el az ÁBPE I. a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői részére című továbbképzést, melynek következő képzése 2020. évben lesz aktuális)

Kelt: 2020.01.08.

Szabó Katalin Kojnalló
aláírás

P. H.

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

aláírás

P. H.

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”

2020. MÁRC. 05.

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Lehoczky Judit, a Pestszentlőrinci Pitypang Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény olyan kontrollkörnyezete alakított ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Elkészítettük és rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát, mely a költségvetési szervünk működési, ellenőrzési, nyomon követési folyamatainak szöveges (vagy táblázatba foglalt) leírása. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek:

Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk az.

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- az eszközökhöz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljusson. Az információs rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

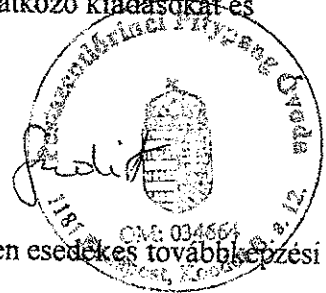
Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk. igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv vezetője eleget tett a tárgyévvel kapcsolatos továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Budapest 2020. 01. 20.

Lehoczki Zoltán



Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”

mi 2020 MAREC 6 5
Lehoczki Zoltán

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Heilaufer Zsuzsanna, a Tomory Lajos Múzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az évi belső ellenőrzés javaslatai alapján módosítottuk az SZMSZ-t és elkészítettük a következő szabályzatokat, dokumentumokat: Adatvédelmi Szabályzat, Iratkezelési Szabályzat, Belső Kontroll Kézikönyv, Kockázatkezelési Szabályzat, Telefonhasználat, kiküldetések és reprezentáció szabályzata, Közalkalmazotti Szabályzat, Kulcs- és kódhasználati Szabályzat, Továbbképzési Terv.

Integrált kockázatkezelési rendszer: *Elkészítettük az ellenőrzési nyomvonalat és a kockázatkezelési szabályzatot, a kockázatkezelés koordinálásért felelős személyt kijelöltük, és feljegyzésben dokumentáltuk a 2019. évi intézményi kockázatkezelésről*

Kontrolltevékenységek: *megfelelően elkészítettük a döntések (a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás) dokumentumait, meghatároztuk a felelősségi köröket*

Információs és kommunikációs rendszer: *folyamatosan működtettük az iktatási rendszert, vezettük az iktatást, a gazdasági dokumentumok adatait külön táblázatba rendszerezve naprakészen vezettük, elkészítettük az éves munkatervet és beszámolót, a heti rendszerességű munkaértekezleteken jegyzőkönyvet vezettünk, elkészítettük az előírt gazdasági nyilvántartásokat*

Nyomon követési rendszer (monitoring): *folyamatosan ellenőriztük és javítottuk a szükséges dokumentumokat, figyelembe véve a belső ellenőrzés ajánlásait.*

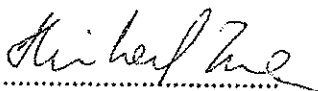
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020. 01.28.

P. H.



.....
aláírás

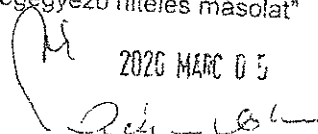


B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”


2020. MÁRC 05

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott AMUZÁNTAL ÉVA....., a Rekreációs- és Rehabilitációs Központ..... költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően2019..... évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitzűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Egyszerűsített belső ellenőrzési rendszert alakítottunk ki. Értékeljük a belső szabályozást.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Felvettük az intézmény tevékenység kockázatait meghatároztuk az intézkedéseket.

Kontrolltevékenységek: Kialakítottuk a szervezetben az új kontrolltevékenységek szabályozását szabályoztuk.




Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2020. 01. 29.
P. H.

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”


2020. MÁRC 05



1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Szakács Tímea, a Pestszentlőrinci Bóbita Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézményben olyan kontrollkörnyezet van kialakítva, melyben a világos a szervezeti struktúra és átlátható a humán erőforrás-kezelés. A munkaköri leírások és a folyamatleírások tartalmazzák az ellenőrzési kötelezettséget. Az intézmény szabályzatai folyamatos felülvizsgálat alatt vannak.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény belső kontroll kézikönyve tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat. Felmértem és rögzítettem az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztam az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket, és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek: A végrehajtott szabályzatmódosítások, illetve új szabályzatok megteremtették a kontrolltevékenységek olyan szabályozási feltételeit, melyek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

Információs és kommunikációs rendszer: Rendelkezünk iratkezelési és nyilvántartási, továbbá kommunikációs szabályzatokkal. Információs rendszer működtetésével biztosítom, hogy az információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy a szervezethez eljusson.

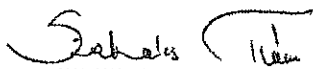
Nyomon követési rendszer (monitoring): Az intézmény monitoring rendszerének alapelvei meghatározásra kerültek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020. január 29.


.....
aláírás



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”


2020. MÁRC. 03


NYILATKOZAT

A) Alulírott *Egyed Gabriella*, az *Eszterlánc Óvoda* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Kijelentem, hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet értékelése: Az Alapító okirat tartalmazza a főbb stratégiai célokat, feladatokat., az SZMSZ-ben található szervezeti ábra aktualizáltan tartalmazza a szervezeti felépítést, szervezeti egység megnevezését és funkcióit. A belső szabályzatok teljes körűen lefedik a költségvetési szerv tevékenységét. A szabályzatok összhangban állnak a szakmai és pénzügyi jogszabályok előírásaival. Az előírt követelményekhez indikátorok kapcsolódnak, melyeket használunk. A feladat-, és felelősségi körök egyértelműen elhatároltak, előírt a beszámolás. A folyamatok meghatározása és dokumentálása során elkészült a folyamatleírás, ellenőrzés nyomvonalainak meghatározása. Az érintett dolgozók megismerték, megfelelően dokumentáltak. Az új munkatársak belépésekor megkapták a munkaköri leírást, a feladatellátásukhoz szükséges belső szabályzatokat, folyamatleírásokat, utasításokat, útmutatókat. A dolgozók számára az etikai követelmények megismerése, elfogadása, gyakorlása érdekében rendszeres megbeszélő értekezletek vannak. A jó munkahelyi légkör megteremtése érdekében az azonos bánásmód elve érvényesül. A helyes kommunikáció, információáramlás, a fejlődésért tett igazságos, őszinte, emberi viselkedés és a szakmaiság iránymutató és fejlesztő hatású, ami az eredményességet mutatja.

Kockázatkezelés értékelése: Kialakultak a kockázatkezelés szervezeti megoldásai. Rendelkezünk kockázati térképpel és adatbázissal. Meghatároztuk a kockázati tűréshatárokat. Meghatározásra kerültek a kockázatkezelésbe bevontak feladatai, felelősségük. A kockázatok azonosítását követően megállapítottuk a bekövetkezési valószínűséget és a szervezetre gyakorolt hatását. A kockázatok rangsorolása fontossági sorrendben történik. A egyedi kockázatok státuszát minden esetben szükség szerint felülvizsgáljuk. Egyes elemeit és teljességét vizsgáljuk. Kiemelten kezeljük az esetleges szabálytalanságot. A Szabályzatkezelési Szabályzat eredményesen alkalmazható a kiemelt kockázatot jelentő csalás, korrupció ellen.

Kontrolltevékenységek értékelése: Az intézmény 2012-ben végrehajtott újraszabályozása (szabályzatmódosításai) megteremtette a szabályozás feltételeit egy olyan kontrolltevékenységnek, ami biztosítja a kockázatok kezelését és hozzájárul a szervezet céljainak eléréséhez. Felmértük a folyamatokat, meghatároztuk és szabályoztuk, hogy az egyes

folyamatokba milyen kontrollokat célszerű beépíteni. A kontrollok működésének hatékonyságát az éves értékelésben, az éves munkatervben rögzítjük. A vezetői ellenőrzés az intézmény egészére, minden folyamatára kiterjed. Módszerei, a mindennapos, az időszzerű, a váratlan időpontokban történő kontroll során és az előre tervezett szakmai és működésbeli folyamatokban érvényesülnek és megállapíthatóan eredményesek.

A folyamatleírásban és a munkaköri leírásokban pontosan meghatározottak a feladatok, jogok, hatáskörök, felelősség. Dokumentált az ellenőrzési kötelezettség, és a feladatok elvégzéséhez kapcsolódó ellenőrzések.

Szabályozott a munkakör átadás-átvétel folyamata, dokumentálása, rendezett a helyettesítések eljárási rendje.

Információ és kommunikáció értékelése: Elkészült a közérdekű adatok kezelését tartalmazó útmutató, mely teljesíti az információk mennyiségi, minőségi és időbeli követelményeit. A szervezeten belüli információ áramlását a rendszeres vezetői megbeszélések adják. Az értekezések funkciói: koordináció, eseti feladatok meghatározása, a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló. A problémák felvetése, megoldási javaslatok kidolgozási menetének meghatározása.

Monitoring értékelése: Az intézmény monitoring rendszerének alapelvei a Kontroll Kézikönyvben meghatározásra kerültek még 2013-ban.

Az általam vezetett szervezetenél a belső kontrollok alábbi területei igényelték fejlesztést:

Az intézmény ellenőrzési nyomvonalának elkészítése megtörtént, ez alapján a különböző területek és felelősök ellenőrzésének nyomon követése biztosított. A szervezeten belül jól körülhatárolt a felelősségi körök meghatározása, a felelősök a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kítűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

Kelt: Budapest, 2020. 01. 21.



Egyed Gabriella
Egyed Gabriella

óvodavezető

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”

2020 MAREC 05
[Signature]

NYILATKOZAT

A) Alulírott Kékesi Szilvia a Pestszentlőrinci Kerekerdő Óvoda (1183 Budapest, Attila u.9.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően, 2019.évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény olyan kontrollkörnyezetet alakított ki, melybe világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Elkészítettük és rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát, mely a költségvetési szervünk működési, ellenőrzési, nyomon követési folyamatainak szóveges (vagy táblázatba foglalt) leírása. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek:

Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk az:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- az eszközökhöz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben az illetékes személyhez vagy szervezethez jusson. Az információs rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi szervezetünk tevékenységének és a célok megvalósításának nyom követését.

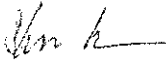
Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali javítására van lehetőségünk.

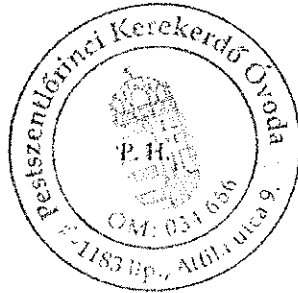
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.


Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen - nem

Kelt: Budapest, 2019.01.24.

* jankó 




aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

2/2020/30.

I. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott Gajdosné Szabó Anita., a Pestszentimrei Gyöngyszem Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019 évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény olyan kontrollkörnyezetet alakított ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Elkészítettük és rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát, mely a költségvetési szervünk működési, ellenőrzési, nyomon követési folyamatainak szöveges (vagy táblázatba foglalva) leírása. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek:

Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk az:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- az eszközökhöz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljusson. Az információs rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Olyan monitoring rendszert működtettünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyom követését.

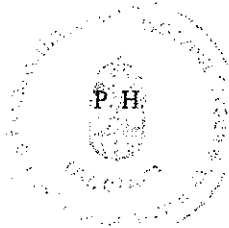
Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt:2020 JAN 06....



Gy. ...
.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”

...
2020 MAR 05
...

NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Barnáné Mataszdi Edit, a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Életfa Szociális Szolgálat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az Életfa Szociális Szolgálat és telephely intézmények tekintetében olyan kontrollkörnyezet működik, amelyben átlátható a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások, átlátható a humán erőforrás-kezelés.

Az intézmény szabályzatai 2019-ben átvizsgálásra kerültek, a szabályozásnál kiemelt szempont volt a belső kontrollrendszerek fejlesztése olyan szabályzatok kiadásával, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos és eredményes felhasználását.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet által meghatározott kritériumoknak megfelelően történik az integrált kockázatkezelés szabályozása.

Kontrolltevékenységek: Az intézmény szabályzatainak átvizsgálása, megismertetése a munkatársakkal, lehetővé tett egy olyan kontrolltevékenységet, ami biztosítja a kockázatok kezelését, és hozzájárul a szervezet céljainak eléréséhez. A szabályozás a kontrolltevékenység részeként az intézmény folyamataira biztosította az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést.

Információs és kommunikációs rendszer: Az intézményen belüli információ áramlást biztosították a két heti rendszerességű vezetői értekezletek a szakmai vezetők részvételével, illetve a havi rendszerességű szakmai értekezletek a szakmai egység vezetők és a szakdolgozók részvételével. 2019. évben két alkalommal került sor munkatársi értekezletre, melyen az Életfa Szociális Szolgálat minden munkatársa részt vett.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az intézményben a monitoring rendszer működtetése az alapelvek alapján megvalósult.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Az általam vezetett költségvetési szervnél nincs gazdasági vezető, az intézményvezető tett eleget az esedékes továbbképzési kötelezettségnek a belső kontrollok témakörében.

igen - nem

Budapest, 2020. január 28.



Bambas J. A. K. T.
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”

2020. JANUÁR 05

[Handwritten signature]

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott *...Takácsné Boda Erzsébet...*, a *.Pestszentlőrinci Mocorgó Óvoda.....* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézményben olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, amelyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok.

- Az intézmény szabályzatai részlegesen felülvizsgálatra kerültek, az újraszabályozásnál kiemelt szempont a belső kontrollrendszerek fejlesztése.

- A szabályzatok felülvizsgálata során az ellenőrzési nyomvonal és szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje is felülvizsgálatra került, mely kiegészítésre szorul a továbbiakban is.

- Folyamatosan átdolgozzuk a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelésének rendjét, a szabálytalanságok feltárása érdekében.

- Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény kockázatkezelési szabályzatának tartalmazni kell a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, a kockázatok meghatározását, felmérését, a kockázatkezelés módját. Az intézményben részleges felülvizsgálat történt, mely bizonyos szabályzatok, előírások átdolgozását teszik szükségessé.

Kontrolltevékenységek: : Az intézmény biztosítja a kontrolltevékenység szabályozási feltételeit, oly módon, hogy biztosítja a kockázatok kezelését, és hozzájárul a szervezet céljainak eléréséhez.

- A szabályozás a kontrolltevékenység részeként biztosítja az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést az intézmény folyamataira, különösen a:

- pénzügyi döntéseken alapuló dokumentumok (költségvetés tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, szabálytalanságok miatti visszafizetések dokumentumai),

- a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,

- az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés a költségvetési gazdálkodás során, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása,

- a gazdasági események kontrollja vonatkozásában (elszámolás, beszámoló).

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezeten belüli információáramlás fő csomópontját a vezetői – nevelőtestületi-alkalmazotti értekezletek, megbeszélések adják. A vezetői értekezletek – megbeszélések funkciója összetett:

- koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás),

- eseti feladatok meghatározása,

- a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás),

- az érzékelt anomáliák, problémák felvetése, a megoldási javaslatok kidolgozási menetének meghatározása (kontroll értekezlet).

- Rendelkezünk iratkezelési szabályzattal. A szabályzat lehetővé teszi az iratok útjának nyomon követését, biztosítja az ügyintézés egyes szakaszain végzett feladatellátási hiányosságokért, elakadásért való felelősség megállapításának lehetőségét.

-Az információs rendszerünk hatékonyságán, megbízhatóságán, és pontosságán folyamatosan gondoskodunk.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az intézményben zajló tervezési, pénzügyi lebonyolítási és ellenőrzési folyamatok nyomvonalának elkészítése megtörtént, mely az alábbi területeket érinti:

- költségvetési javaslat elkészítése,
- befektetett eszközökkel kapcsolatos feladatok, (selejtezés, hiány, értékesítés, átadás),
- előirányzatok felhasználása, (személyi juttatás – munkaadókat terhelő járulékok), dologi kiadások,
- költségvetési bevételek, (alaptevékenység – étkezés, bérleti díjak, intézményfinanszírozás)
- rövid lejáratú kötelezettségek rendszere,
- átvett pénzeszközök (pályázatok),
- analitikus nyilvántartások,
- beszámolóhoz kapcsolódó részfeladatok.

Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomonkövetését.

Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

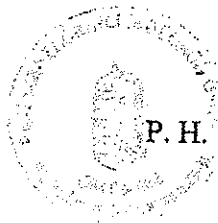
Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:
.Mindenkori jogszabályi változásoknak történő megfelelés.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020. 01.27.



Talvári Beatrix
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”

2020. JANUÁR 05

[Handwritten signature]



**PESTSZENTLŐRINCI
ZENEVÁR ÓVODA
OM 034669**

☒ 1181 Budapest
Reviczky Gyula utca 52-56.
☎ 295-51-98



Ikt: 15 - 30/2020.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **VECSEI BRIGITTA**, A **PESTSZENTLŐRINCI ZENEVÁR ÓVODA** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- A költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- A rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- A költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- A tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- A gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- Az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy

- A benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszűően és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- Olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- A szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitzűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan nyomonkövettem és értékelttem.



**PESTSZENTLŐRINCI
ZENEVÁR ÓVODA**
OM 034669
☒ 1181 Budapest
Reviczky Gyula utca 52-56.
☎ 295-51-98



A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézmény olyan kontrollkörnyezetet alakított ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Elkészítettük és rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát, mely a költségvetési szervünk működési, ellenőrzési, nyomon követési folyamatainak szöveges (vagy táblázatba foglalt) leírása. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek: Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk azt

- Engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- Az információkhoz való hozzáférést,
- Az eszközökhöz való hozzáférést,
- A beszámolási eljárásokat.

Információs és kommunikációs rendszer: Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljusson. Az információs rendszerünk hatékony, megbízható és pontos. Információáramlásunknak rendszerábrája a felnőtt öltözőkben is ki vannak függesztve.

Nyomon követési-monitoring rendszer: Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

Az intézményi szabályzatokat korszerűsítettük és intézményre aktualizáltuk valamint az alkalmazottak megismerték azokat, aláírásukkal ellátták a rájuk vonatkozókat.



**PESTSZENTLŐRINCI
ZENEVÁR ÓVODA
OM 034669**

☒ 1181 Budapest
Reviczky Gyula utca 52-56.
☎ 295-51-98



A szervezetben a véleményezési joggal élnek a kollégák. Megbeszéléseinken előkészülünk a következő időszak feladataira, team ívet készítenek a team vezetők. A felmerült javítandó feladatokat és eredményeket rögzítjük, és ezek alapján történik a korrekció.

Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést: Részben a kommunikációs rendszer és a mindenkori jogszabályváltozások nyomonkövetése és beemelése.

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a tárgyévvel vonatkozó továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
igen – nem

Kelt: 2020. január 14.

P. H.

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: ...
P. H.

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”

2020 JANUÁR 14

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Böröczki Zoltánné, a Pestszentlőrinci Hétszínvirág Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézményben olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, amelyben rendelkezésre állt:

- hatályos alapítói okirat
- pedagógiai program
- házirend
- szervezeti és működési szabályzat
- munkaköri leírások

A pozitív kontrollkörnyezet fenntartása a megfelelő kontrolltevékenységek során ezekkel biztosítottak:

- következetes írásos szabályozásokkal,
- világos egyértelmű kommunikációval,
- a feladatok, hatáskörök és jogkörök pontos meghatározásával,
- munkatársak folyamatos képzésével (külső és belső képzések),
- megfelelő erkölcsi légkör kialakításával,
- etikátlan magatartás kiszűrésével,
- belső ellenőrzéssel.

A feladatellátásához a megfelelő humán erőforrás rendelkezésre állt.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési szabályzata tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, a kockázatok meghatározását, felmérését, a kockázatkezelés lehetséges módjait. A kockázatok felmérését, a kockázati tényezők feltárását minden nevelési év kezdetén elvégezzük. A szervezet által ellátott tevékenységben rejlő és esetenként jelentkező kockázatokat a munkatársak folyamatosan jelzik a vezetés felé. A kockázat megismerése esetén azok elemzésre kerültek, majd a kockázat kezelésére intézkedéseket fogalmaztunk meg. A kockázatok felmérése a szakmai munka területére, a gazdálkodás folyamatára terjedt ki.

Kontrolltevékenységek:

Az intézmény az engedélyezési és jóváhagyási eljárások (kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, törvényesség) kontrollját a GESZ-szel kötött együttműködési szabályzatban foglaltak folyamatos figyelemmel kísérése alapján biztosítja.

Az intézményben a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) rendszere kiépített, a vezetői jelentés szerint fenntartott, működése a napi operatív tevékenységek végzése során biztosított.

Információs és kommunikációs rendszer:

A szervezeten belüli információ áramlás fő csomópontját a rendszeres vezetőségi értekezlet megbeszélések adják.

A vezetőségi értekezletek (megbeszélések) funkciója összetett:

- koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás),
- eseti feladatok megbeszélése, meghatározása,
- a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás),
- problémák felvetése a megoldási javaslatok kidolgozásai menetének meghatározása.

Az intézményekkel való szakmai kapcsolattartás - a területi ellátáshoz tartozó óvodákkal, iskolával - folyamatos (nyílt napok, szakmai konferenciákon való részvétel, szakmai munkaközösség működése).

Az intézmény rendelkezik internetes honlappal, melynek folyamatos karbantartásáról gondoskodik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

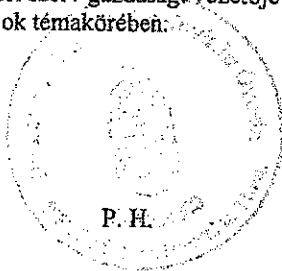
Monitoring rendszerünk folyamatosan vizsgálja tevékenységünk előrehaladását a kitűzött célok elérése érdekében. Az ellenőrzés célja a törvényi változások nyomon követése során az esetleges szabálytalanságok kiszűrése, kijavítása.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében.

igen - nem

Kelt: Budapest, 2020. január 20.



Böröczki Zoltáné
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”

[Handwritten signature]
2020. JANUÁR 20. 5
[Handwritten signature]



NYILATKOZAT

Alulírott Madarassy Csaba, a Budapest Főváros, XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszerek kialakításáról, valamint szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybeveteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,

Kijelentem, hogy

- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kifizőtt feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: GESZ-ben olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, amelyben

- világos a szervezeti struktúra,
- egyértelműek a felelősségi, hatáskör viszonyok és elvárások,
- meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humán erőforrás-kezelés.

Kockázatkezelés: A GESZ kockázatkezelési szabályzata tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, a kockázatok meghatározását, felmérését, a kockázatkezelés lehetséges módjait. A közoktatási rendszer átalakításával összefüggő feladatváltásra vonatkozóan külön kockázat felmérést (elemzés, értékelés) készült.

Kontrolltevékenységek: A GESZ jelenlegi belső szabályozása biztosítja a megfelelő kontroll tevékenységeket, a kockázatok kezelését, hozzájárul a szervezet céljainak eléréséhez.

A szabályozás a kontrolltevékenység részeként az intézmény folyamataira biztosította az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a:

- pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése,



Pestszentlőrinci Aprók Falva Óvoda

OM: 034652

✉ 1185 Budapest, Barcika tér 8.

☎ Tel: 292-31-20

☎ Fax: 297-50-70

E-mail cím: ovoda@aprokfalvai8.hu



Budapest Főváros XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat
1181. Budapest, Városház utca 16.

Ikt. sz.: III-23-19/2020

Tárgy: Nyilatkozat 2019. évre

NYILATKOZAT

A) Alulírott *Minkolényi Hona* a *Pestszentlőrinci Aprók Falva Óvoda* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően *a 2019. évben* az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról, az intézményi számviteli rendjéről, olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére, és a szabályszerűségekre vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek kitzűzött céljainkkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Az intézményben olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, amelyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok.
- Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén.
- Átlátható a humán erőforrás-kezelés.
- Az intézmény szabályzatai folyamatosan felülvizsgálatra kerülnek, az újraszabályozásnál kiemelt szempont a belső kontrollrendszerek fejlesztése.
- A szabályzatok felülvizsgálata során az ellenőrzési nyomvonal és a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje is felülvizsgálatra került.
- Minden dolgozó rendelkezik érvényes munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézmény kockázatkezelési szabályzata tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, a kockázatok meghatározását, felmérését, a kockázatkezelés módját.

Kontrolltevékenységek:

- Az intézmény Belső Kontroll Kézikönyvében megfogalmazottak biztosítják a kontrolltevékenység szabályozási feltételeit, oly módon, hogy biztosítja a kockázatok kezelését, és hozzájárul a szervezet céljainak eléréséhez.
- A szabályozás a kontrolltevékenység részeként biztosítja az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést az intézmény folyamataira, különösen a:
 - pénzügyi döntéseken alapuló dokumentumok (költségvetés tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, szabálytalanságok miatti visszafizetések dokumentumai),
 - a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
 - az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés a költségvetési gazdálkodás során, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása,
 - a gazdasági események kontrollja vonatkozásában (elszámolás, beszámoló).

Információ és kommunikáció:

- A szervezeten belüli információáramlás fő csomópontját a vezetői – nevelőtestületi-alkalmazotti értekezletek, megbeszélések adják. A vezetői értekezletek – megbeszélések funkciója összetett:
 - koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás),
 - eseti feladatok meghatározása,
 - a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás),
 - az érzékelt anomáliák, problémák felvetése, a megoldási javaslatok kidolgozási menetének meghatározása (kontroll értekezlet).

Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Az intézményben zajló tervezési, pénzügyi lebonyolítási és ellenőrzési folyamatok nyomvonalának elkészítése megtörtént, mely az alábbi területeket érinti:

- költségvetési javaslat elkészítése,
- befektetett eszközökkel kapcsolatos feladatok, (selejtezés, hiány, értékesítés, átadás),
- előirányzatok felhasználása, (személyi juttatás – munkaadókat terhelő járulékok), dologi kiadások,
- költségvetési bevételek, (alaptevékenység – étkezés, bérleti díjak, intézményfinanszírozás)
- rövid lejáratú kötelezettségek rendszere,
- átvett pénzeszközök (pályázatok),
- analitikus nyilvántartások,
- beszámolóhoz kapcsolódó részfeladatok.

Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomonkövetését.

Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

1. Mindenkori jogszabályi változásoknak történő megfelelés, mind a szabályzatok módosításában, mind a gyakorlatban.
2. Átfogó monitoring stratégia folyamatos nyomonkövetése.
3. A kockázatkezelési rendszer működtetése.

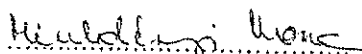
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem az esedékes továbbképzési kötelezettségemnek:

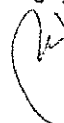
ÁBPE-továbbképzés II. Rendszerellenőrzés – költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői témakörben.

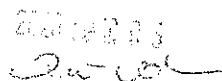
Kelt: Budapest, 2020. január 24.

P. H.


alárás

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”





NYILATKOZAT

A) Alulírott **Borbély Szilvia**, a **PESTSZENTLŐRINCI LURKÓ-LIGET ÓVODA**. költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél **gondoskodtam**

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény olyan kontrollkörnyezetet alakított ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Átlátható a humán erőforrás-kezelése. Elkészítettük és rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát, mely a költségvetési szervünk működési, ellenőrzési, nyomon követési folyamatainak szöveges (vagy táblázatba foglalt) leírása. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, amelyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek:

Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk az

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- az eszközökhöz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

A szabályozás a kontrolltevékenység részeként az intézmény folyamataira biztosította az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést különösen a:

- pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése,
- a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,

- a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.
- a gazdasági események kontrollja, vonatkozásában.

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljusson. Az információs rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

A szervezeten belüli információ áramlás fő csomópontját a heti (rendszeres) vezetői értekezletek (megbeszélések) adják. A vezetői értekezletek (megbeszélések) funkciója összetett:

- koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás,)
- eseti feladatok meghatározása,
- a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás),
- az érzékelt anomáliák, problémák felvetése, a megoldási javaslatok kidolgozási menetének meghatározása (kvázi kontroll értekezlet).

Nyomon követési rendszer - Monitoring:

Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020.01.24.



Borbély Csaba
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles másolat”

[Handwritten signature]

NYILATKOZAT

A) Alulírott Debreceni Józsefné, a Pestszentlőrinci Cseperedő Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetés szerinti igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézményben olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, amelyben:

- világos a szervezeti struktúra,
- egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humán erőforrás-kezelés.

A pozitív kontrollkörnyezet fenntartása a megfelelő kontrolltevékenységek során biztosítottak, ezek:

- következetes írásos szabályozásokkal,
- világos egyértelmű kommunikációval,
- a feladatok, hatáskörök és jogkörök pontos meghatározásával,
- munkatársak folyamatos képzésével,
- megfelelő erkölcsi légkör kialakításával,
- etikátlan magatartás kiszűrésével,
- belső ellenőrzéssel.

Integrált Kockázatkezelési rendszer: Az intézmény kockázatkezelési szabályzata tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, a kockázatok meghatározását, felmérését, a kockázatkezelés lehetséges módjait.

A kockázatok felmérését, a kockázati tényezők feltárását minden nevelési év kezdetén elvégezzük. A szervezet által ellátott tevékenységben rejlő és esetenként jelentkező kockázatokat a munkatársak folyamatosan jelzik a vezetés felé. A kockázat megismerése esetén azok elemzésre kerülnek, majd a kockázat kezelésére intézkedéseket foglaltunk meg. A kockázatok felmérése a szakmai munka területére, a gazdálkodás folyamatára terjedt ki.

Kontrolltevékenységek: A szervezeten belüli kontrolltevékenység célja : Megfelelően szabályozni a különféle adminisztratív eljárásokkal kapcsolatos teendőket, információkhoz, eszközökhöz való hozzáférés lehetőségeit. Az intézmény az engedélyezési és jóváhagyási eljárások (kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, törvényesség) kontrollját a GESZ-szel kötött együttműködési szabályzatban foglaltak folyamatos figyelemmel kísérése alapján biztosítottak.

Az intézményben a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) rendszere kiépített, fenntartott, működése a napi operatív tevékenységek végzése során biztosított.

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezeten belüli információ áramlás fő csomópontját a rendszeres vezetőségi értekezlet megbeszélések adták. A vezetőségi értekezletek (megbeszélések) funkciója összetett:

- ⚡ koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás),
- ⚡ eseti feladatok megbeszélése, meghatározása,
- ⚡ a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás),
- ⚡ problémák felvetése a megoldási javaslatok kidolgozásai menetének meghatározása.

Az intézményekkel való szakmai kapcsolattartás - a területi ellátáshoz tartozó óvodákkal, iskolával - folyamatos (nyílt napok, szakmai konferenciákon való részvétel, szakmai munkaközösség működése).

Az intézmény rendelkezik internetes honlappal, melynek folyamatos karbantartásáról gondoskodik.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Monitoring rendszerünk folyamatosan vizsgálja tevékenységünk előrehaladását a kitűzött célok elérése érdekében. Az ellenőrzés célja a törvényi változások nyomon követése során az esetleges szabálytalanságok kiszűrése, kijavítása.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek felülvizsgálatot, illetve változtatást:

- ✓ törvényi változások tükrében módosítani dokumentumainkat, szabályzatainkat,
- ✓ információ és kommunikáció gyorsítása, pontosítása.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest 2020. 01. 06.



Devecseri József
alíráás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
alíráás

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”

[Handwritten signature]

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott Csomósné Bányácsi Anasztázia, a Pestszentlőrinci Nyitnikék Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézményben olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, amelyben

- világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak,
- egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- meghatározottak ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humán erőforrás-kezelés,

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési szabályzata (Kontroll Kézikönyve) tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, a kockázatok meghatározását, felmérését, a kockázatkezelés lehetséges módjait.

Kontrolltevékenységek:

A szabályozás a kontrolltevékenység részeként az intézmény folyamataira biztosította az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést különösen a:

- pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése,
- a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.
- a gazdasági események kontrollja, vonatkozásában.

Információ és kommunikáció:

A szervezetten belüli információ áramlás fő csomópontját a rendszeres vezetői értekezletek adták. A vezetői értekezletek funkciója összetett:

- koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás,)
- eseti feladatok meghatározása,
- a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás),
- az érzékelt anomáliák, problémák felvetése, a megoldási javaslatok kidolgozási menetének meghatározása.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézmény monitoring rendszerének alapelvei, a Kontroll Kézikönyvben meghatározásra kerültek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

ígelembe

Kelt: Budapest, 2020. január 07.



Csordásné Balajócki Anasztás
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”

[Handwritten signature]

NYILATKOZAT

A) Alulírott Mezeiné Bakóczy Hedvig a Pestszentlőrinci Napraforgó Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézményben olyan kontroll környezetet alakítottunk ki, amelyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok, átlátható a humán erőforrás-kezelés. Az intézmény szabályzatai közül a házirend 2019-ben a változásoknak megfelelően módosításra került. Törekedtünk a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos és eredményes felhasználásának szabályozására. Az önértékelési rendszer működtetésével biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Kockázatkezelés: Az intézmény kockázatkezelési szabályzata tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat, így a kockázat fogalmát, felmérését, a kockázat kezelés lehetséges módját. Törekedtünk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok kiküszöbölésére, különösen a döntések elkészítésére.

Végeztünk kockázat értékelést.

Kontrolltevékenységek:

Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. Szabályzatba foglaltuk

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat
- az információhoz való hozzáférést
- az eszközökhöz való hozzáférést
- beszámolási eljárásokat

Információ és kommunikáció: A szervezeten belüli információ áramlás fő csomópontját a heti(rendszeres) vezetői értekezletek (megbeszélések) adták. A vezetői értekezletek (megbeszélések) funkciója összetett:

- koordináció (tájékoztatás, tájékozódás, egyeztetés, összehangolás,)
- eseti feladatok meghatározása,
- a munkavégzésről, eseti feladatok végrehajtásáról való beszámoló (beszámoltatás),
- az érzékelt anomáliák, problémák felvetése, a megoldási javaslatok kidolgozási menetének meghatározása (kvázi kontroll értekezlet).

Nyomon követési rendszer (monitoring): Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem igen- óvodavezető

Kelt: Budapest, 2020. január 14.

P. H.

Anna Babócsy
aláírás



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

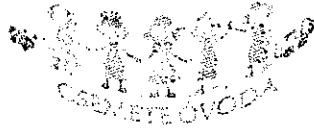
Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat”

[Handwritten signature]



OM 034674

1182 Budapest, Üllői út 679-681.

Telefon: 06 (1) 290 91 83 Fax: 06 (1) 297 3766 E-mail: ovodavezeto@csemeteovoda18.hu

NYILATKOZAT

A) Alulírott Németh Jenőné, a Pestszentlőrinci Csemete Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy :

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszűren és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitzűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.



OM 034674
1182 Budapest, Üllői út 679-681.
Telefon: 06 (1) 290 91 83 Fax: 06 (1) 297 3766 E-mail: ovodavezeto@csemeteovoda18.hu

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény olyan kontrollkörnyezetet alakított ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Elkészítettük a belső szabályzatokat, a szabálytalanság kezelési rendet, a szabálytalanságok feltárása érdekében. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással. Elkészítettük és rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát.

Kockázatkezelés:

Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek:

Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk az.

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- az eszközökhöz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

Információ és kommunikáció:

Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljusson. Az információs rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

Monitoring:

Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyom követését.

Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.



OM 034674
1182 Budapest, Üllői út 679-681.
Telefon: 06 (1) 290 91 83 Fax: 06 (1) 297 3766 E-mail: ovodavezeto@csemeteovoda18.hu

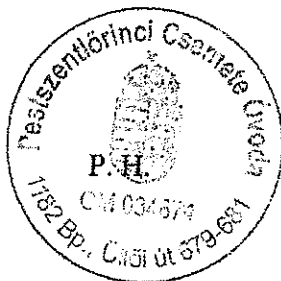
Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést: -

Igazolom, hogy az óvoda vezetőjeként eleget tettem a tárgyévre vonatkozó továbbképzési kötelezettségemnek a **Rendszerellenőrzés** témakörében.

nem voltam kötelezett

kötelezett voltam

Kelt: Budapest, 2020. január 09.




aláírás


B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: ...

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”


aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez*

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Szöcs Viola Emília**, a **Pestszentlőrinci Vándor Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előírásoknak célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézményben jól működik a szervezeti struktúra és átlátható a humán erőforrás-kezelés. A munkaköri leírások és belső szabályzatok tartalmazzák az ellenőrzési kötelezettségeket. Az intézmény szabályzatai folyamatos felülvizsgálat alatt vannak.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény belső kontroll kézikönyve tartalmazza a kockázatkezelésre vonatkozó szabályokat, előírásokat. Felmértem és rögzítettem az intézmény

tevékenységben rejlő kockázatokat, meghatároztam az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket, és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek: A végrehajtott szabályzatmódosítások, illetve új szabályzatok megteremtették a kontrolltevékenységek olyan szabályozási feltételeit, melyek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

Információs és kommunikációs rendszer: Rendelkezünk iratkezelési és nyilvántartási, továbbá kommunikációs szabályzatokkal. Mindent megteszek, hogy az információk kellő időben eljussanak mindenkihez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az intézmény monitoring rendszerének alapelvei meghatározásra kerültek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020. január 30.

.....
aláírás



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat”

.....
.....

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott Szőnyiné Guth Irén, a Pestszentimrei Vackor Óvoda – Kindergarten Vackor költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással. Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottunk ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi és hatásköri viszonyok. Rendszeresen aktualizáljuk az intézmény ellenőrzési nyomvonalát.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény kockázatkezelési rendszert működtet, melyben felmértük és rögzítettük az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek: Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését az intézmény céljainak eléréséhez. A szabályzatban szabályoztuk az

- engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat,
- az információkhoz való hozzáférést,
- a beszámolási eljárásokat.

Információs és kommunikációs rendszer: Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez vagy szervezethez eljussanak. Az információs rendszerünk hatékony, megbízható és pontos.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Olyan monitoring rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomonkövetését. Szabályoztuk a szabálytalanságok kezelésének rendjét, így a hibák azonnali kijavítására van lehetőségünk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: 2020. január 17.

P. H.

.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

„Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles másolat”
2020. MÁRCIUS 5
.....

101/21/24

I. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

Budapest, VIII. ker. Gazdasági Ellenőrző Igazgató	
Érkezési sorszám:	1957/20
Előzetes kelt:	2020 JAN 24
Melléklet:	

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Herpainé Ábrányi Dóra**, a **Pestszentimrei Zöld Liget Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően, 2019 évben/ időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással. Átható a humán erőforrás kezelés.

Kockázatkezelési rendszer: Az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat felmértük, meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

Kontrolltevékenységek: Kialakítottuk a szervezeten belüli kontrolltevékenységet, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, az előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést. Hozzájárul az intézmény céljainak eléréséhez.

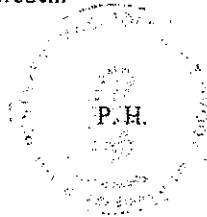
Információs és kommunikációs rendszer: Olyan rendszert működtetünk, mellyel biztosítjuk, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben, az illetékes személyhez, vagy szervezethez eljussanak.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Olyan rendszert működtetünk, amely lehetővé teszi a szervezetünk tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket. Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020.01.24.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

„Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat”

2020 MARC 05

4.2.2. példány

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

A) Alulírott MARTON ATTILÁNÉ, a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc – Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Bölcsődék költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Az intézmény tevékenységét az Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat, Szakmai Program, az intézmény szabályzatai, szabályozói teljes mértékben lefedték.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatok felmérése folyamatos, kezelése szabályozott.

Kontrolltevékenységek: A gazdasági események, pénzügyi folyamatok vezetői ellenőrzése biztosított.

Információs és kommunikációs rendszer: A kommunikáció, információ áramlása folyamatos, feedback biztosított. Vezetői értekezletek, megbeszélések formájában és elektronikus úton egyaránt.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A célok megvalósulásának kontrollja, kiterjed a szakmai, élelmezési, gazdálkodási és munkaügyi feladatokra, eseményekre.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket. Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője-eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2020. január 31.

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

aláírás

„Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat”

2020. JAN. 05

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc- Pestszentimre Önkormányzata 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizgálatáról

Vélemény

A könyvvizsgálat elvégezte a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat („az Önkormányzat”) mellékelt 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 127 717 188 406 Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2019. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 21 413 661 700 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 22 042 879 201 Ft –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény -706 848 175 Ft (veszteség) – áll.

A könyvvizsgáló véleménye szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2019. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

A vélemény alapja

A könyvvizsgálat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján került végrehajtásra. Ezen standardok értelmében a könyvvizsgálat fennálló felelősségének bővebb leírását a jelentés „A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

A könyvvizsgálat független az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelel az

4025 Debrecen, Széchenyi u. 15.

Tel.: +36 52 533-190 Fax: +36 52 533-199

Web: www.eastaudit.hu

E-mail: info@eastaudit.hu

ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

A könyvvizsgáló meggyőződése, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény megadásához.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra –, figyelemmel arra is, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat és intézményei pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat célja kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a könyvvizsgáló véleményt tartalmazó független könyvvizsgálói jelentés kerüljön kibocsátásra. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehetett az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmaz a könyvvizsgáló és szakmai szkepticizmust tart fenn.

Továbbá:

- Azonosítja és felméri az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítja és végrehajtja az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerez a véleménye megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos

- kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismeri a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítson.
 - Értékeli a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
 - Következtetést vont le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapján szolgáló éves költségvetési beszámoló kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonja le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésében fel kell hívnia a figyelmet az az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek tekintetben nem megfelelőek, minősítenie kell véleményét. Következtetései a független könyvvizsgálói jelentése dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
 - Értékeli az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékeli azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
 - Az irányítással megbízott személyek tudomására hozza - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálat során azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek

Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés, a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldött, összevont (konszolidált) beszámolóról készült.

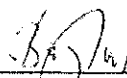
Debrecen, 2020. június 05.



Tóth Kálmán Tibor
Szakmai igazgató
East-Audit Zrt

Debrecen, Széchenyi u. 15.
MKVK szám: 001216

EAST-AUDIT ZRT
4025 Debrecen
Széchenyi u. 15.
Adószám: 12470963-2-09



Baloghné Tasi Judit Éva
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK szám: 002587

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Képviselő-testülete részére a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat 2019. évi zárszámadási rendelettervezetről

Vélemény

A könyvvizsgálat elvégezte a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 25 949 589 839 Ft, a teljesített kiadások összege 22 144 222 468 Ft –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

A könyvvizsgáló véleménye szerint Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat 2019. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért a könyvvizsgáló véleménye szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

A könyvvizsgálat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján került végrehajtásra. Ezen standardok értelmében a könyvvizsgálat fennálló felelősségének bővebb leírását a jelentés „A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

A könyvvizsgálat független az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelel az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

A könyvvizsgáló meggyőződése, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény megadásához.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendelettervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendelettervezetben közölt számviteli információkról a jelentés „Vélemény” szakaszában adott vélemény nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsát ki a könyvvizsgáló semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendelettervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk könyvvizsgáló által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a könyvvizsgáló felelőssége az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendelettervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismeretek alapján úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munka alapján arra a következtetésre jut a könyvvizsgáló, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, a könyvvizsgáló kötelessége ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalója a könyvvizsgálónak.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendelettervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendelettervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendelettervezet elkészítése.

A zárszámadási rendelettervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolók összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat célja kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe befoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a könyvvizsgáló

véleményét tartalmazó független könyvvizsgálói jelentés kerüljön kibocsátásra. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősültek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmaz a könyvvizsgáló és szakmai szkepticizmust tart fenn.

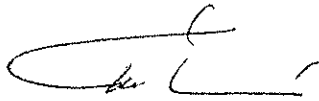
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmaz, és szakmai szkepticizmust tart fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítja és felméri a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítja és végrehajtja az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerez a véleménye megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb volt, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismeri a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítson.
- Értékeli az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vont le arról, hogy a zárszámadási rendeletervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethettek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonja le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésében fel kell hívnia a figyelmet a zárszámadási rendeletervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenie kell véleményét. Következtetései a független könyvvizsgálói jelentése dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Megvizsgálja a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára,

vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozza - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálat során azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Debrecen, 2020. június 05.



Tóth Kálmán Tibor
Szakmai igazgató
East-Audit Zrt
Debrecen, Széchenyi u. 15.
MKVK szám: 001216

EAST-AUDIT ZRT
4025 Debrecen
Széchenyi u. 15.
Adószám: 1573303-2-09



Baloghné Tasi Judit Éva
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK szám: 002587

Kiegészítés

**a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre
Önkormányzata 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolójának
könyvvizsgálatáról, valamint a Budapest Főváros XVIII. kerület
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata 2019. évi költségvetése
végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezet vizsgálatáról készült
független könyvvizsgálói jelentéshez**

Önkormányzat neve: Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-
Pestszentimre Önkormányzata
1184 Budapest Üllői út 400.

Ellenőrzött időszak: 2019. január 1. – 2019. december 31.

Ellenőrzés célja: Az Önkormányzat 2019. évi összevont (konszolidált)
beszámolójának és zárszámadási rendelet-tervezetének
könyvvizsgálata

Könyvvizsgálatban részt vettek:

Baloghné Tasi Judit – kamarai tag könyvvizsgáló
Katona Angéla - könyvvizsgáló asszisztens

Polgármester: Szaniszló Sándor

Jegyző: dr. Ronyecz Róbert

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata és az East-Audit Zrt közötti könyvvizsgálói megbízási szerződés alapján a könyvvizsgálat elvégezte Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolójának és zárszámadási rendeletervezetének vizsgálatát.

Az ellenőrzés során a 2019. évi költségvetési gazdálkodásra vonatkozóan figyelembe vett alapvető jogszabályok az alábbiak voltak:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban: Áht.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.)
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.)
- a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitás tv.)
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Számv.tv.)
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.)
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet
- az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről szóló 147/1992. (XII.6.) Korm. rendelet

Az Áhsz. 5.§ (1) bekezdésének előírásai szerint a költségvetési évről a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvezetéssel, és a folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolót kellett készíteni.

Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséért az éves költségvetési beszámolót készítő szerv vezetője, az Önkormányzat esetében az önkormányzat jegyzője volt felelős az Áhsz. 31.§ (1) bekezdése alapján.

A költségvetési év gazdálkodásáról szóló beszámolási kötelezettségre az alábbi jogszabályi előírások vonatkoztak.

Az Áhsz. 32.§-ban rögzítettek szerint a költségvetési szervnek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év február 28-áig a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe kellett feltölteni. Az irányító szervnek, jelen esetben az Önkormányzatnak a költségvetési szerveinek éves költségvetési beszámolóját a február 28-i határidőt követő 20 napon belül felül kellett vizsgálnia és a Kincstári rendszerben jóvá kellett hagynia. A helyi önkormányzat a saját éves költségvetési beszámolóját a február 28-i határidő lejártát követő 20 napon belül volt köteles feltölteni a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe.

A feltöltött éves költségvetési beszámolót a Kincstár 20 napon belül felülvizsgálja és annak megfelelése esetében elfogadja az Áhsz. 35.§ előírásai szerint.

A helyi önkormányzatokról a Kincstár az Áhsz. 37.§ (1) előírásai szerint összevont (konszolidált) beszámolót készít az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóinak alapján, az azokban szereplő adatok (irányító szervek támogatásai) Áhsz. 38.§ (1) szerinti konszolidálásával.

A 2019. évben a jogszabályokban rögzített határidőknek megfelelően teljesítette az Önkormányzat az adatszolgáltatását.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdés előírása szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig (május 31-ig) hatályba lépjen.

A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17.§ (3) bekezdése értelmében az Áht. szabályozásától eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kellett a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

A könyvvizsgálat célja és módszerei

A könyvvizsgálat célja volt annak megállapítása, hogy

- az Önkormányzat 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolója megbízható és valós képet nyújt-e a gazdálkodásról, a vagyoni és pénzügyi helyzetről,
- miként alakult az Önkormányzat pénzügyi helyzete,
- miként alakultak a főbb költségvetési előirányzatok teljesülései,
- a feladatellátás kiadási miként igazodtak a rendelkezésre álló forrásokhoz (működési, felhalmozási és finanszírozási tételek szintjén),
- a zárszámadási rendelettervezet tartalmazza-e a jogszabályokban rögzített a képviselő-testület tájékoztatására bemutatandó adatokat az Önkormányzat 2019. évi költségvetési gazdálkodásáról.

A könyvvizsgálati célok elérése érdekében sor került:

- az összevont (konszolidált) beszámoló tartalmi megfelelőségének ellenőrzésére,
- az összevont (konszolidált) beszámolóban szereplő mérlegadatokat elemzésére,
- az eredménykimutatás összeállításának ellenőrzésére,
- a maradvány kimutatás összeállításának ellenőrzésére,
- a beszámolóban bemutatott költségvetési adatok egyeztetésére, elemzésére,
- a zárszámadási rendelettervezet tartalmi megfelelőségének ellenőrzésére.

Az összevont (konszolidált) beszámoló tartalmi megfelelőségének ellenőrzése:

Az összevont (konszolidált) beszámoló részei:

- konszolidált költségvetési jelentés,

- konszolidált mérleg,
- konszolidált eredménykimutatás,

melyek értékei az önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóinak adatain alapulnak.

Az Önkormányzat összevont (konszolidált) beszámolója tartalmazta az Áhsz. 37.§ (3) szerinti tartalmi elemeket.

Az összevont (konszolidált) beszámolót alátámasztó éves költségvetési beszámolók tartalmi megfelelésének ellenőrzése:

Az éves költségvetési beszámoló részei:

a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító

- aa) költségvetési jelentés,
- ab) maradvány kimutatás,
- ac) adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről,
- ad) adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről,
- ae) önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások,

b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvitellel biztosító

- ba) mérleg,
- bb) eredménykimutatás,
- bd) kiegészítő melléklet. (Áhsz. 6.§ (2))

Az Önkormányzatnál az éves költségvetési beszámolók elkészítésére egységes, az Áht. 107.§ alapján a Kincstár által meghatározott űrlap formátumban, az Áhsz. által előírt tartalommal került sor.

Az éves költségvetési beszámolót a költségvetési év kezdetétől a mérleg fordulónapjáig terjedő időtartamra kellett készíteni. A mérleg fordulónapja a költségvetési év utolsó napja volt.

Az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóit a jogszabályok által meghatározott időtartamra és fordulónapra készítették el.

Megállapításra került, hogy az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek éves költségvetési beszámolója tartalmazta valamennyi, a jogszabályok által előírt tartalmi elemet. Az éves költségvetési beszámolók adatot szolgáltatottak a költségvetés végrehajtására, és a vagyon, pénzügyi helyzet alakulására vonatkozóan, a Kincstár által előírt űrlap formátumban.

A 2019. évi éves költségvetési beszámoló űrlapjai tartalmazták az Önkormányzatra és az irányítása alatt álló költségvetési szervekre vonatkozó kötelező adatszolgáltatásokat. A beszámolón belüli összefüggések, egyezőségek biztosítottak voltak.

A zárszámadási rendeletervezet tartalmi megfelelőségének ellenőrzése:

A zárszámadási rendeletervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kellett mutatnia a következő mérlegeket és kimutatásokat:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a pénzeszközök változását,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást,
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását. (Áht. 91.§ (2))
- zárszámadással egy időben a költségvetési szerv maradványát (Ávr. 155.§)

A zárszámadás során bemutatott adatok az önkormányzat és a költségvetési szerveinek éves költségvetési beszámolóinak adataira épültek. Az adatokból kiszűrésre kerültek a helyi önkormányzat által a költségvetési szerveinek nyújtott irányító szervei támogatási összegek, így a zárszámadáskor bemutatott, az önkormányzat egészére vonatkozó adatok az önkormányzat és költségvetési szerveinek összevont, halmozódástól mentes adatait tartalmazta.

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletervezet elkészítése és összeállítása a jogszabályokban foglaltak szerinti tartalommal történt. Elkészítették az előírt mérlegeket, kimutatásokat, vagyonkimutatását, a maradvány levezetését.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletervezetet az Áht. 91. § (1) bekezdés a jogszabályi előírásának megfelelően, határidőben előterjesztették. A zárszámadási rendeletervezet a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon készült.

A zárszámadási rendeletervezet teljesítési adatai a számviteli nyilvántartásoknak megfelelő tényszámokat tartalmazzák.

A zárszámadási rendeletervezetben bemutatott kiadási és bevételi, eredeti és módosított előirányzati és teljesítési adatok megfeleltek az éves költségvetési beszámolóknak, valamint az összevont (konszolidált) beszámolóban bemutatott adatoknak.

A 2019. évi összevont (konszolidált) beszámoló ellenőrzési megállapításai

Mérlegadatok ellenőrzése

Az összevont (konszolidált) beszámolóban szereplő mérleg alapját képező éves költségvetési beszámolóban szereplő mérleg adatok valódiságát az Áhsz. 22.§ előírása szerint leltárral kellett alátámasztani.

Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kellett összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazta a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.

Az eszközök és források értékelésekor a Számv. tv. általános értékelési szabályait kellett alkalmazni Áhsz-ben foglalt sajátosságok figyelembe vételével.

A mérlegkészítés időpontja az Áhsz. 30/AS előírása szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervek, így a helyi önkormányzat és költségvetési szervei esetében a költségvetési évet követő év február 25-e volt.

A könyvvizsgálat az összevont (konszolidált) beszámolóban adataira vonatkozóan tett megállapításait a szerint minősítette, hogy a feltárt eltérés jelentő összegű hibának minősült-e.

Az Áhsz. 1.§ (1) 3. pontja szerinti jelentős összegű a hiba, ha a hiba megállapításának évében, az ellenőrzések során ugyanazon költségvetési évet érintően megállapított hibák, hibahatások együttes mértéke meghaladja a költségvetési év mérlegfőösszegének 2%-át, vagy ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja a 100 000 E Ft-ot - a 100 000 E Ft-ot. Az Önkormányzat összevont (konszolidált) beszámolója esetében a mérlegfőösszeg (127 717 188 E Ft) 2%-a 2 554 344 E Ft volt, így ebben az esetben 100 000 E Ft volt a jelentős összegű hiba határa.

A könyvvizsgálat elvégezte az Önkormányzat és a Hivatal mérlegének leltárral való alátámasztottságának ellenőrzését.

A könyvvizsgálat az egyezőségek igazolására ellenőrizte a mérlegadatok főkönyvi nyilvántartás adataival való egyezőségét.

Az Önkormányzatnál és Hivatalnál készült az éves költségvetési beszámoló mérlegsoraiban szereplő adatokat alátámasztó leltár.

Az Önkormányzat és Hivatal leltárai megfelelően alátámasztották az Önkormányzat összevont (konszolidált) beszámolójának mérlegsorai megalapozó éves költségvetési beszámolók mérlegsorait.

Az éves költségvetési beszámolóban szereplő mérlegadatok egyeztek a főkönyvi nyilvántartásban szereplő adatokkal.

Az összevont (konszolidált) beszámoló 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegben az alábbiak szerint alakultak az eszközök és források:

2019. évi összevont (konszolidált) beszámoló, Mérleg, Eszközök

(adatok E Ft-ban)

Sorszám	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás (%)
A/I	Immateriális javak	12 007	8 240	-31,4%
A/II	Tárgyi eszközök	109 540 026	114 642 460	4,7%
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	1 285 366	1 135 832	-11,6%
A/IV	Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök	616 824	601 334	-2,5%
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	111 454 223	116 387 865	4,4%
B/I	Készletek	5 116	4 790	-6,4%
B/II	Értékpapírok	0	0	-
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	5 116	4 790	-6,4%
C)	PÉNZESZKÖZÖK	4 325 904	3 543 116	-18,1%
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	1 256 630	1 144 226	-8,9%
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	3 781 775	5 616 504	48,5%
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	723 258	1 030 922	42,5%
D)	KÖVETELÉSEK	5 761 663	7 791 652	35,2%
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-9 177	-43 222	371,0%
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	28 301	32 987	16,6%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	121 566 030	127 717 188	5,1%

Az immateriális javak és tárgyi eszközök mérlegben bemutatott állományát a tárgyi eszköz nyilvántartások adatai főkönyvvel egyező igazolták. A 2019. évben is sor került az érték helyesbítéssel érintett ingatlanok Áhsz. 19.§ (2) bekezdése alapján a Számv.tv. 58.§ (7) bekezdésében előírtak szerinti felülvizsgálatára, és ez alapján az érték helyesbítés összegének módosítására. Az Önkormányzat konszolidált mérlege alapján az immateriális javak állománya -31,4%-kal csökkent, míg a tárgyi eszközök állománya 4,7%-kal nőtt az előző évi konszolidált mérlegben szereplő értékhez képest. A vagyonekezelésbe adott eszközök értéke a Városgazda XVIII. kerület NZrt. önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság számára vagyonekezelésbe adott eszközértéket tartalmazta.

A befektetett pénzügyi eszközökön belül tartós részesedések és tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (kárptlási jegyek) kerültek bemutatásra az Önkormányzat mérlegében. Az Önkormányzat elvégezte a befektetett pénzügyi eszközök értékelését. A befektetett pénzügyi eszközök állománya -11,6%-kal csökkent a 2019. évben. A csökkenést a végelszámolással megszűnt társaságokban lévő részesedés kivezetése okozta.

A 2019. évi konszolidált mérleg készlet állománya -6,4%-kal csökkent az előző évi készletértékhez képest. A konszolidált beszámoló mérlegének készletértékét az önkormányzati költségvetési szervek készlete alkotta.

A pénzeszközök összegét pénztárjelentés és a bankszámla kivonatok igazolták, mind az Önkormányzat, mind a Hivatal esetében. Az Önkormányzat összevont pénzkészlete - 18,1%-kal csökkent az előző évi záró pénzkészlet összegéhez képest.

A konszolidált mérlegben a 2019. évi követelések állománya összesen 35,2%-kal volt magasabb, mint az előző évi érték.

A konszolidált mérlegben lévő követelések 99,5%-a az Önkormányzat mérlegében szereplő követelésekből származott, mely közhatalmi bevételekre (helyi adók), működési (pl.: szolgáltatások, lakbér, hatósági díj) és felhalmozási (ingatlan értékesítés) bevételre vonatkozó követelések és kölcsönök miatti követelések tételeiből állt. A követelések állományának növekedését a költségvetési évet követően esedékes iparüzési adó követelés növekménye és a PLER Kézilabdásprot Kft-nek nyújtott tagi kölcsön követelés előírása okozta.

A követelés jellegű sajátos elszámolások adott előlegeket, más által beszédett bevételek elszámolás értékeit és az államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott eszközök visszapótlási követelésének előírását tartalmazta. A növekményt főként a beruházásokra adott előlegek összegének növekedése okozta.

Az Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások között főként az általános forgalmi adó év végén fennálló elszámolásai kerültek bemutatásra, változását az adott évi áfa követelés, kötelezettség változása okozta.

Az Aktív időbeli elhatárolások konszolidált mérlegben szereplő értéke 16,6%-kal nőtt az előző évi értékhez képest.

2019. évi összevont (konszolidált) beszámoló, Mérleg, Források

(adatok E Ft-ban)

Sorszám	FORRÁSOK	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás (%)
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	110 991 917	110 991 917	-
G/II	Nemzeti vagyon változásai	-5 410 215	-5 410 215	-
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 045 293	3 045 293	-
G/IV	Felhalmozott eredmény	-16 113 468	-16 444 213	2,1%
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	19 217 995	23 106 016	20,2%
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-330 745	-706 848	-113,7%
G)	SAJÁT TŐKE	111 400 776	114 581 949	2,9%
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	41 269	396 047	859,7%
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	604 399	782 658	29,5%
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	777 716	883 107	13,6%

Sorszám	FORRÁSOK	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás (%)
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	1 423 384	2 061 811	44,9%
I)	KINCSTÁRI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	-
J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 741 870	11 073 428	26,7%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	121 566 030	127 717 188	5,1%

A konszolidált beszámolóban lévő saját tőke 2,9%-kal nőtt az előző évi záró értékhez képest. A növekményt az eszközök értékhelyesbitésének forrása mérleg sor növekedése okozta.

A 2019. évi konszolidált mérlegben a kötelezettségek 44,9%-kal nőttek a 2018. évi értékekhez képest.

Kötelezettségek között kerültek bemutatásra a személyi juttatásokra, dologi kiadásokra, ellátottak pénzbeli juttatásaira, beruházásokra és felújításokra, egyéb működési és felhalmozási kiadásokra vállalt kötelezettségek, továbbá a megelőlegezésre vonatkozó visszafizetési kötelezettség. A kötelezettségek növekedést a főként a dologi és beruházási kiadásokra vonatkozó szállítói kötelezettségek növekedése okozta.

A konszolidált mérlegben a kötelezettség jellegű sajátos elszámolás összegét a különféle kapott előlegek, köztük a helyi adó és egyéb túlfizetések, téves fizetések, és egyéb más szervezeteket megillető és idegen pénzek (pl.: kaució) alkották.

A passzív időbeli elhatárolások 26,7%-kal növekedtek a 2019. évi konszolidált mérlegben a 2018. évi záró értékhez képest.

A növekedéshez hozzájárult az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolásaként megjelenő következő évre eső iparüzési bevételek előző évinél magasabb összegű elhatárolása, és az újonnan képzett halasztott bevétel elhatárolások. A mérlegében a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai között szerepeltek a 2019. december hóban költségként el nem számolt, nem teljesített december havi bruttó személyi jellegű kifizetések és munkaadói járulékok összegei.

Az Önkormányzat a halasztott bevételként elhatárolandó bevételeket megfelelően elhatárolta, a korábban megképzett elhatárolásokból megtörténtek a feloldások.

Eredménykimutatás ellenőrzése

A könyvvizsgálat ellenőrizte, hogy az Áhsz. 6.sz. mellékletében meghatározott levezetés alapján készítették-e el a 2019. évi éves költségvetési beszámolóknak bemutatott eredménykimutatásokat, melyek adatainak összevont értékét a konszolidált eredménykimutatás tartalmazta.

A konszolidált eredménykimutatás adatait alkotó ellenőrzött Önkormányzati és Hivatali éves költségvetési beszámolók eredménykimutatásaiban szereplő adatok főkönyvi adatokkal való egyezősége biztosított volt.

A 2019. évi konszolidált eredménykimutatás alapján a következőkben bemutatottak szerint alakult az Önkormányzat bevételei, kiadási és ráfordásai, valamint a 2019. évi költségvetési gazdálkodás eredménye.

2019. évi konszolidált eredménykimutatás

(adatok E Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás (%)
I.	Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	12 461 743	13 247 789	6,3%
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	-
III.	Egyéb eredményszámléletű bevételek	4 943 896	8 148 181	64,8%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 768 569	3 411 501	23,2%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6 820 209	7 238 006	6,1%
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 320 742	1 357 310	2,8%
VII.	Egyéb ráfordítások	6 828 701	9 968 608	46,0%
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-332 582	-579 454	74,2%
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	10 832	9 382	-13,4%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8 996	136 776	1420,4%
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 836	-127 394	-7037,9%
C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-330 745	-706 848	113,7%

A 2019. évi összevont (konszolidált) beszámoló alapján az Önkormányzat tevékenységének eredménye -579 454 E Ft volt, mely az előző évi értékhez képest 74,2%-os csökkenést mutatott. Az Önkormányzat közhatalmi és működési bevételei, valamint a kapott központi költségvetési és egyéb támogatások összege nem fedezte a működés költségeit és ráfordításait.

A pénzügyi műveletek eredménye -127 394 E Ft összegű veszteséget mutatott.

A konszolidált eredménykimutatás alapján az Önkormányzatnál összesen - 706 848 E Ft mérleg szerinti eredmény (veszteség) keletkezett, mely azonos összeggel szerepelt az Önkormányzat konszolidált mérlegében.

Önkormányzati ingatlanvagyon számviteli nyilvántartásokban, a vagyonkimutatásban és az ingatlanvagyon-kataszteri nyilvántartásban szereplő értékeinek egyeztetése

A könyvvizsgálat ellenőrizte az egyezőség fennállását az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről szóló 147/1992. (XII.6.) Korm. rendelet alapján vezetett, az Önkormányzat ingatlanvagyon-kataszter nyilvántartásában szereplő ingatlan bruttó értékek és a számviteli nyilvántartásokban szereplő, továbbá az Önkormányzat 2019. évi vagyonkimutatásában bemutatott értékeket alátámasztó, bruttó ingatlan értékek összegei között.

A zárszámadáshoz készített vagyonskimutatásban bemutatott ingatlanvagyon összevont bruttó értéke egyezett az önkormányzati számviteli nyilvántartásokban, az ingatlanok 12-es számlaosztályban szereplő bruttó értékeivel. A vagyonskimutatásban lévő ingatlanok nettó értékei egyeztek az összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló mérlegében szereplő ingatlan értékekkel. A 12 főkönyvi számlán nyilvántartott és vagyonskimutatásban bemutatott ingatlanok bruttó értéke egyezően 105 910 409 E Ft volt. A főkönyvi és analitikus nyilvántartásokban az államháztartáson kívülre vagyonskimutatásba adott ingatlanok bruttó értéke 774 516 E Ft volt, így összesen 107 684 925 E Ft bruttó értékű ingatlan szerepelt az 1-es számlaosztályban.

Az Önkormányzat ingatlanvagyon-kataszteri nyilvántartásában a 2019. december 31-i állapot szerinti önkormányzati ingatlanvagyon bruttó értéke: 114 466 818 E Ft volt.

Az ingatlanvagyon-kataszteri nyilvántartás tartalmazta az államháztartáson belülről vagyonskimutatásba adott ingatlanok értékét 7 244 791 E Ft összegben, mely értéket az Önkormányzat a főkönyvi 01-es nyilvántartási számlán és analitikájában is nyilvántartott, mely érték nem lehetett része a vagyonskimutatás szerinti ingatlanok bruttó értékének. A számviteli és az ingatlanvagyon kataszterben nyilvántartott adatok egyezősége a számviteli nyilvántartásokban rögzített 462 899 E Ft összegű idegen tulajdonon végzett önkormányzati beruházások értékével történő korrekcióval volt biztosított, mely összeg nem szerepelhetett az ingatlanvagyon-kataszteri nyilvántartásban.

A könyvvizsgálat az ingatlanvagyon-kataszter, a vagyonskimutatás és a számviteli nyilvántartások szerinti adatok egyezőségét megállapította.

Az Önkormányzat költségvetés teljesítésének értékelése

Az Önkormányzat feladatellátása és a szükséges források ellenőrzése

Az Önkormányzat 2019. évi feladatellátáshoz szükséges forrásait a 2019. évi költségvetésben 24 511 061 E Ft bevételi és kiadási egyező főösszeggel határozták meg. Az év közbeni költségvetés módosítások követték a kiadások és bevételek változásait. A 2019. évi költségvetés utolsó módosított előirányzati főösszege 25 788 042 E Ft volt.

Az éves költségvetési beszámolóknak a költségvetési jelentés űrlapjai az egységes rovatrend szerinti tagolásban tartalmazták az eredeti és módosított előirányzatokat, az azokra vonatkozó követeléseket, kötelezettségvállalásokat, más fizetési kötelezettségeket, valamint az előirányzatok teljesítését. Bemutatták a teljesített bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását, valamint azoknak a kormányzati funkciók rendjében meghatározott mutatószámait, ami megfelelt az Áhsz. 8.§ (1) bekezdés előírásainak.

A könyvvizsgálat ellenőrizte, hogy az éves költségvetési beszámolóok költségvetési jelentésében bemutatott előirányzati, kötelezettségvállalási, követelési és teljesítési adatok megfeleltek-e a főkönyvi nyilvántartásban rögzített adatoknak.

Az Önkormányzat és Hivatal éves költségvetési beszámolóiban szereplő előirányzati, kötelezettségvállalási, követelési és teljesítési adatok egyezők voltak a főkönyvekben rögzített értékekkel.

A 2019. évi előirányzatok teljesítésének előző évi adatokhoz viszonyított alakulását a következő táblázatok foglalják össze. A táblázatok a konszolidált költségvetési jelentés szerinti bevételeket és kiadásokat tartalmazzák az egységes rovatrend szerinti megbontásban.

A 2018. és 2019. évi bevételek teljesítésének alakulása

adatok E Ft-ban

Rovat-szám	Rovat megnevezése	Előző időszak	Tárgy-időszak	Változás (%)	2019. évi megoszlás %
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 959 362	4 004 792	1,1%	15,4%
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 279 159	2 281 883	78,4%	8,8%
B3	Közhatalmi bevételek	11 270 272	12 247 841	8,7%	47,2%
B4	Működési bevételek	1 290 091	1 653 950	28,2%	6,4%
B5	Felhalmozási bevételek	101 849	592 472	481,7%	2,3%
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	150 951	241 825	60,2%	0,9%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 592	390 899	2256,0%	1,5%
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	18 068 275	21 413 662	18,5%	82,5%
B8	Finanszírozási bevételek	3 456 254	4 535 928	31,2%	17,5%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	21 524 529	25 949 590	20,6%	100,0%

Az Önkormányzat konszolidált bevételeinek teljesülése 20,6%-kal nőtt az előző évi értékhez képest.

A működési célú államháztartáson belüli támogatások, köztük a központi költségvetésből származó önkormányzati működés és ágazati feladatellátáshoz kapott támogatások, kiegészítő és egyéb (pályázati) támogatások 2019. évi növekedése 1,1%-os mértékű volt a 2018. évi teljesülés értékéhez képest. A működési támogatások az Önkormányzat teljes 2019. bevételi szerkezetének 15,4 %-át alkották.

A felhalmozási célra kapott államháztartáson belülről származó támogatások teljesült értéke 78,4%-kal nőtt az előző évi értékhez képest, a bevételek 8,8%-a származott ebből a forrásból. A növekedést a fejlesztési projekt támogatások növekedése okozta.

A közhatalmi bevételek a bevételek szerkezetének 47,2%-át alkották, a 2019. évi teljesülés 8,7%-os növekedés mutatott az előző évi értékhez képest, ami jellemzően az iparüzési adóbevétel növekedéséből származott.

Az Önkormányzat konszolidált működésének bevételei 28,2%-kal nőttek a 2018. évi értékhez képest. Ezen bevételek között szerepeltek többek között a nyújtott

szolgáltatások (parkolási bevételek, bérleti díjak), közvetített szolgáltatások bevételei, a tulajdonosi bevételek (közterület használati díjak, haszonbérleti díjak, lakbér bevételek, stb.), ellátási díjak és az intézményeknél keletkező egyéb működési bevételek. A változást főként a tulajdonosi bevételek növekedés okozta. Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek feladat ellátásából származó működési bevételei a teljes konszolidált bevételi szerkezet 6,4%-át alkották.

A felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítések, egyéb tárgyi eszköz értékesítés bevételei) 481,7%-kal növekedtek az előző évhez képest. A felhalmozási bevételek a konszolidált bevételhez 2,3%-os mértékben járultak hozzá.

A működési célra átvett pénzeszközök teljesülése 60,2%-kal magasabb volt az előző évinél, a bevétel szerkezetben 0,9%-át alkotta.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök teljesülése, mely főként kölcsön visszatérítést tartalmazott, 2256,0 %-kal nőtt az előző évi értékhez képest, aránya a bevétel szerkezetben 1,5%-os volt.

Az Önkormányzat konszolidált finanszírozási bevételek összege 4 535 928 E Ft volt, mely az előző évi maradvány és államháztartáson belüli megelőlegezés összegét tartalmazta. A konszolidálás során kiszűrésre került az Önkormányzat által a költségvetési szerveknek nyújtott finanszírozási bevételek. Az Önkormányzat konszolidált finanszírozási bevételei 31,2%-kal nőttek az előző évi értékhez képest. Az Önkormányzat 2019. évi konszolidált finanszírozási bevételei a bevételi szerkezet 17,5%-át alkották.

A 2018. és 2019. évi kiadások teljesítésének alakulása

adatok E Ft-ban

Rovat-szám	Rovat megnevezése	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás (%)	2019. évi megoszlás %
K1	Személyi juttatások	5 442 525	6 034 463	10,9%	27,3%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 206 286	1 354 336	12,3%	6,1%
K3	Dologi kiadások	3 906 857	5 264 192	34,7%	23,8%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	64 804	59 989	-7,4%	0,3%
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 453 289	5 356 270	20,3%	24,2%
K6	Beruházások	694 286	1 790 574	157,9%	8,1%
K7	Felújítások	1 090 987	476 944	-56,3%	2,2%
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	194 194	1 706 111	778,6%	7,7%
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	17 053 229	22 042 879	29,3%	99,5%
K9	Finanszírozási kiadások	87 306	101 343	16,1%	0,5%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	17 140 535	22 144 222	29,2%	100,0%

Az Önkormányzat 2019. évi konszolidált kiadásainak teljesülése az előző évihez képest 29,2%-kal növekedett.

A személyi jellegű juttatások összege 10,9%-kal növekedett a kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítési összege 12,3%-kal nőtt a 2018. évi értékhez képest. Együttes értékük a teljes 2019. évi konszolidált kiadási főösszeg 33,4%-át alkotta.

Az Önkormányzat 2019. évi dologi kiadásai – melyek a kiadás szerkezetének 23,8%-át tette ki és 34,7%-os mértékben növekedett a 2018. évi teljesüléshez képest.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadások teljesülése -7,4%-os mértékben csökkent az előző évi kiadáshoz képest.

Az egyéb működési célú kiadások teljesülése 20,3%-os növekedést mutatott a 2019. évben. Ezen kiadások 70,5%-ban az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak nyújtott működési támogatásból, 9,6%-ban egyéb államháztartáson kívüli szervezeteknek adott támogatásból, 13,6%-ban szolidaritási hozzájárulás teljesítéséből és 6,3%-ban államháztartáson belüli támogatások, egyéb elvonások, visszafizetések kiadásaiból álltak. Az egyéb működési célú kiadások összesen a konszolidált kiadások 24,2%-át alkották.

Az Önkormányzat által teljesített beruházások kiadásai 157,9%-kal növekedtek, a felújítások kiadásai -56,3%-kal csökkentek az előző évi értékekhez képest. A változásokra a felhalmozási támogatások és a projekt megvalósítás ütemezései voltak hatással. A 2019. évben ezen felhalmozási kiadások a kiadási főösszeg 10,2%-át alkották.

Az Önkormányzat részéről az államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási célú támogatásokat is tartalmazó egyéb felhalmozási kiadások 778,6%-kal nőttek az előző évi támogatási kiadásokhoz képest.

Az Önkormányzat konszolidált finanszírozási kiadásai között a 2018. évi államháztartási megelőlegezések 2019. évi visszafizetésének összege szerepelt. A konszolidálás során kiszűrésre került az Önkormányzat által a költségvetési szerveknek nyújtott finanszírozási kiadások. A konszolidált finanszírozási kiadás a kiadási főösszeg 0,5%-át alkotta.

Kiadások és bevételek összhangjának elemzése

A könyvvizsgálat az összevont (konszolidált) beszámolóban szereplő adatok alapján az alábbi költségvetési mérlegekkel elemezte a 2019. évi működési, felhalmozási és finanszírozási kiadás és bevételek összhangját.

**Működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételek és kiadások teljesítési adatai
2019. évben**

adatok E Ft-ban

Működési bevételek	Működési kiadások	Működési egyenleg
18 148 408	18 069 251	79 157
Felhalmozási bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási egyenleg
3 265 254	3 973 629	-708 375
Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg
21 413 662	22 042 879	-629 218
Finanszírozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási egyenleg
4 535 928	101 343	4 434 585
Bevétel összesen	Kiadás összesen	Bevételi többlet összesen
25 949 590	22 144 222	3 805 367

Az Önkormányzat a 2019. költségvetési évet működési többlettel zárta. A működési bevételei fedezetet nyújtottak a működési kiadásaira. A felhalmozási egyenlegben hiány mutatkozott.

A konszolidált finanszírozási egyenleg pozitív összegű (többlet) volt a 2019. évben, fedezetet nyújtott a felhalmozási hiányra.

Összességében a 2019. évi költségvetési gazdálkodás során az Önkormányzat összevont konszolidált bevételei meghaladták az összevont konszolidált kiadásait. A bevételi többlet 3 805 367 E Ft volt.

Az összevont (konszolidált) beszámoló alapján számított többlet egyezett az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek éves költségvetési beszámolójának maradványkimutatása alapján összevont maradvány értékével.

Maradványkimutatás

A könyvvizsgálat ellenőrizte, hogy az Áhsz. 3.sz. mellékletében meghatározott levezetés alapján készítették-e el az Önkormányzat és a Hivatal a 2019. évi éves költségvetési beszámolóban bemutatott maradványkimutatásokat.

A könyvvizsgálat megállapította, hogy az ellenőrzött éves költségvetési beszámolók maradványkimutatást az előírt szerkezetben, megfelelően megalapozott adatok szerint készítették el. A maradvány levezetések számszakilag helyesek voltak.

A zárszámadási rendelet 19. sz. mellékletének adatai az éves költségvetési beszámolók 7. űrlapjai alapján számított összegeket és maradványt tartalmazták.

2019. évi Maradványkimutatás értékei irányító szervei támogatással korrigálva
(adatok E Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Érték
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	21 413 662
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	22 042 879
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-629 218
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 535 928
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	101 343
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	4 434 585
A)	Alaptevékenység maradványa	3 805 367
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	-
C)	Összes maradvány	3 805 367

Az összevont konszolidált adatok alapján az alaptevékenység maradványa 3 805 367 E Ft volt.

Az Önkormányzat és költségvetési szervei nem folytattak vállalkozási tevékenységet, melynek következtésben a maradványkimutatás nem tartalmazott vállalkozási maradványt.

A maradványkimutatások alapján a 2019. évi költségvetési gazdálkodás során az Önkormányzat összes maradványa az alaptevékenység maradványával egyező, 3 805 367 E Ft volt. A zárszámadási rendelet 19. sz. melléklete szerint az összes maradványból a bizonylattal alátámasztott kötelezettségvállalással terhelt maradvány 3 797 273 E Ft volt.

Könyvvizsgálati vélemény

A könyvvizsgálat az elvégezett vizsgálatok alapján az Önkormányzat 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolójáról az alábbi véleményt adta.

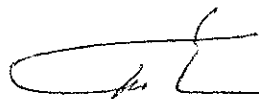
Vélemény:

A könyvvizsgálat elvégezte a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat („az Önkormányzat”) mellékelt 2019. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített **konszolidált mérlegből** – melyben az eszközök és források egyező végösszege 127 717 188 406 Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2019. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 21 413 661 700 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 22 042 879 201 Ft –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény -706 848 175 Ft (veszteség) – áll.

A könyvvizsgáló véleménye szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2019. december 31-én fennálló vagyoni

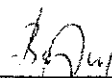
és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2019. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

Debrecen, 2020. június 05.



Tóth Kálmán Tibor
Szakmai igazgató
East-Audit Zrt
Debrecen, Széchenyi u. 15.
MKVK szám: 001216

EAST-AUDIT ZRT
4025 Debrecen
Széchenyi u. 15.
Adószám: 12476963-2-09



Baloghné Tasi Judit Éva
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK szám: 002587