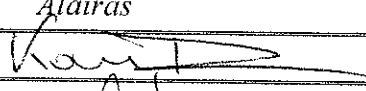
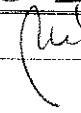


ELŐTERJESZTÉSa **Képviselő-testület/ Bizottság***

2022. év május hónap 26. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya: Rendeletalkotás az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról

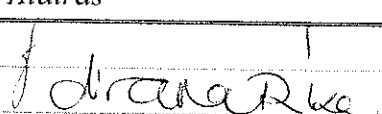
Összeállító:

Név	Tisztség	Aláírás
Körös Péter	alpolgármester	
Buzás Lászlóné	gazdasági vezető	


Egyeztetve (Polgármesteri Hivatal):

Név	Tisztség	Aláírás
-	-	-

Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

Név	Tisztség	Aláírás
Somogyiné dr. Szatmári Nóra	JTP főosztályvezető-helyettes	
dr. Kóródi-Juhász Zsolt	JTP főosztályvezető	

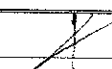
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:

Név	Tisztség	Aláírás
Buzás Lászlóné	gazdasági vezető	

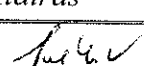
Jegyzői törvényességi ellenőrzés:

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Ronyecz Róbert	jegyző	

Tájékoztatva:

Név	Tisztség	Aláírás
Kassai Dániel	tanácsnok	

Előterjesztő:

Név	Tisztség	Aláírás
Szaniszló Sándor	polgármester	

Tárgyalja: valamennyi bizottság, PVÖ

Javasolt meghívott: könyvvizsgáló

A 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 rendelettervezetet 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.

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa irányított költségvetési szervek a Magyar Államkincstár felé december 31-ei fordulónappal eleget tettek a 2021. éves beszámoló készítési kötelezettségüknek, melynek megfelelően került összeállításra a zárszámadásról szóló rendelettervezet.

Az Önkormányzat 2021. 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 főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás adatai a zárszámadás mellékleteiben szereplő adatokkal megegyeznek.

A gazdálkodás során a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges kiadások valósulhattak meg szigorú kontroll mellett. A kerület működtetése, a városüzemeltetés és az intézményhálózat zavartalan működése a nehezebb feltételek mellett is biztosított volt. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (a továbbiakban: Mötv.) és a különböző ágazati törvényekben meghatározott kötelező és államigazgatási feladatok ellátása megvalósult.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II.26.) önkormányzati rendelet a 2021. évi feladatellátáshoz szükséges forrásokat 23.715.482.688 Ft összeggel határozta meg. A 2021. évi költségvetés három alkalommal került módosításra, az utolsó módosítás alkalmával 2021. december 31-i hatállyal az eredeti előirányzat 28.360.849.134 Ft-ra módosult (1/2022. (III.09.) önkormányzati rendelet).

Az Önkormányzat bevételei összességében 28.257.565.992 Ft-ban, a kiadások 19.873.961.973 Ft-ban teljesültek. Az Önkormányzatnak a 2021. gazdálkodási év során adósságot keletkeztető ügyletből származó bevételei nem voltak.

A 2020. évben elindult kormányzati döntéssorozat a bevételek nagymértékű szűkülését eredményezte (pl. a gépjárműadó központosítása, a reklámhordozó után fizetendő adó megszüntetése, adó- és inflációs hatások mérséklését szolgáló díjkorrekciók tilalma stb.). Emellett az Önkormányzat semmit nem kapott vissza a járványhelyzetben felmerült plusz költségekből.

Az Önkormányzat gazdálkodására a bevételkiesések és elvonások negatív hatással voltak. Súlyosbította az Önkormányzat helyzetét a kötelezően fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege, melynek előirányzata 2021. évben 1.892.749 eFt-ra emelkedett, a 2020. évi előirányzat több mint kétszeresére (2020. évi teljesítés adata 758.539 eFt volt).

Az iparüzési adó 8.852.087 eFt-ban teljesült, de még így sem érte el a két évvel ezelőtti, 2019. évi szintet, több mint 400.000 eFt-tal kevesebb (2019. évi teljesülés 9.294.247 eFt volt).

A pályázatokból származó források a működési és fejlesztési bevételek növekedését szolgálták.

A maradványkimutatást a rendelettervezet 19. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat 2021. évi maradványa összesen 8.383.604.019 Ft, melyből az intézmények maradványa 174.894.084 Ft a mellékletben felsorolt részletezettséggel. A zárszámadás keretében megállapított maradvány összege beépítésre kerül az Önkormányzat 2022. évi költségvetésébe.

AZ ADÓHATÓSÁG BEVÉTELEI

Az önkormányzati adóhatóság végzi az Önkormányzat működéséhez szükséges források jelentős részének beszedését, egyben más, az állam által ráruházott hatósági feladatokat is ellát (gépjárműadó tartozások behajtása, adók módjára behajtandó köztartozások beszedése).

A helyi adókból származó bevétel az Önkormányzat saját bevétele. Az adók módjára behajtandó köztartozásokból származó bevételt azonban teljes egészében tovább kell utalni a megkereső szervek felé.

Az önkormányzati adórendelet racionalizálására szükség volt, egyrészt amiatt, mert a 2020. évben a Kormány döntése értelmében a gépjárműadó bevételek az Önkormányzattól átcsoportosításra kerültek a központi költségvetésbe, továbbá a reklámhordozók után fizetendő adó eltörlésre került, ezáltal az Önkormányzat bevételei csökkentek, másrészt pedig azért, mert az adórendelet több olyan rendelkezést is tartalmaz, mely idejétmúlt, és amelyek alkalmazása jelentős bevételkiesést eredményez az Önkormányzat számára. A 2020. év végére a helyi adórendelet racionalizálása befejeződött, azonban a kialakult pandémiás helyzetre, veszélyhelyzeti intézkedésekre tekintettel a módosító rendelet nem léphetett hatályba 2021. január 1. napjával.

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII.1.) Korm. rendelet 1. § (1) és (2) bekezdése a 2021. évre vonatkozóan szabályozta, hogy a helyi adó mértéke nem lehet magasabb, mint az ugyanazon helyi adónak a Korm. rendelet hatálybalépése napján hatályos és alkalmazandó önkormányzati adórendeletben megállapított adómérték. A Korm. rendelet alapján a korábban érvényben lévő mentességeket, adókedvezményeket 2021. évben is biztosítani kellett az önkormányzatoknak.

Az említett Korm. rendelet szabályozta továbbá azt is, hogy a települési önkormányzat a 2021. évre új helyi adót, új települési adót nem volt jogosult bevezetni, így arra sem volt lehetősége az Önkormányzatnak, hogy a kieső adóbevételeket ezen adóból származó bevétellel pótolja.

Az Önkormányzat Képviselő-testületének jelenleg hatályos – a helyi adókról szóló törvény felhatalmazása alapján megalkotott – rendelete a helyi adókról szóló 41/2011. (XII.20.) önkormányzati rendelet, amelynek módosítására a fent részletezettek alapján a 2021. adóévre vonatkozóan az Önkormányzatnak nem volt lehetősége.

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 jelenleg hatályos adórendeletben az építményadó mértéke 1.951 Ft/m²/év, melyből a magánszemélyt 1.301 Ft/m²/év adókedvezmény illeti meg, így a magánszemélyek tényleges adóterhe 650 Ft/m²/év.

Telekadó

Adóköteles az Önkormányzat illetékességi területén lévő telek. Az adó alapja a telek m²-ben számított alapterülete. A jelenleg hatályos adórendelet alapján a telekadó mértéke, ha az adóalap

- a) 10 000 m² alatti, akkor 226 Ft/ m²
- b) 10 000 m² vagy 10 000 m²-t meghaladó területű, akkor
10 000 m²-ig az a) pont szerinti,
10 000 m² és a 10 000 m² feletti rész 354 Ft/m².

A magánszemélyt 140 Ft/m²/év összegben adókedvezmény illeti meg, mely alapján a magánszemély tényleges adóterhe a telke után 86 Ft/m²/év, továbbá a 65. életévet betöltött magánszemély, aki az Önkormányzat illetékességi területén további egy telek tulajdonosa, a fizetendő adó összegéből 80 % kedvezményben részesül.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete által biztosított mentességek közül, a magánszemély lakásához tartozó telek adómentessége a helyi adópolitika egyik fontos alapköve. A telekadóból származó bevétel nagy jelentőséggel bír az Önkormányzat költségvetésében.

Gépjárműadó

A gépjárműadó 2019. évig átengedett központi adó volt, az ezen a jogcímen befolyt összes bevétel 40%-a az önkormányzatokat illette meg. A 2020. év végéig felhalmozott gépjárműadó hátralékok behajtásával kapcsolatos végrehajtási feladatok azonban továbbra is az Önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai közé tartoznak. A végrehajtás során befolyt bevételek átutalásra kerülnek a központi költségvetés részére.

2021. évben a hátralékok jelentős része (kb. 34 %-a) behajtásra került. Az adóhatóság végrehajtási költségként a törvény alapján költségminimumot és költségátalányt számíthat fel, melynek összege 5.000 Ft eljárásonként. 2021. év végéig 3.652 hátralékos adózót tart nyilván az Adó Osztály.

Talajterhelési díj

A talajterhelési díj a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény felhatalmazása alapján 2004. július 1. napjától került bevezetésre. 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 átalány 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 az Önkormányzat Képviselő-testülete mentességet biztosított a díj megfizetése alól a 2014-2019. évekre vonatkozóan. Ennek alapján 2020. évtől kezdődően kell a kerületben talajterhelési díjat fizetniük az adózóknak, melyet először 2021. évben kellett bevallaniuk és megfizetniük.

A rendelet több szempontból módosításra szorult, mely miatt 2020. évben új rendelet került megalkotásra, a talajterhelési díjról szóló 37/2020. (XI.27.) önkormányzati rendelet.

2021. év végéig 822 személy tett bevallást a talajterhelési díjról, ebből 163 esetben érkezett kérelem részletfizetés, illetve mérséklés iránt. A befolyt bevétel több, mint 57 millió Ft.

Egyéb- és idegen bevételek

Az önkormányzati adóhatóság az egyéb és az idegen bevételek számlán tartja nyilván a törvényben meghatározott adók módjára behajtandó köztartozásokat.

A végrehajtásból befolyt összeg a kimutató szerv felé teljes egészében átutalásra kerül, azaz a behajtásból az Önkormányzatot semmilyen összeg nem illeti meg, ugyanakkor jelentős végrehajtási munkával jár.

Az adóhatóság által fogatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény 11. §-a alapján az adóhatóság a végrehajtás költségeként költségminimum és költségátalány megfizetésére kötelezi az adózót. Az Önkormányzat bírságból származó bevételei jelentősen megnövekedtek az előző évhez képest, míg 2020. évben 887.395 Ft bevétel keletkezett, 2021. év végére ez az összeg elérte a 3.773.132 Ft-ot. A bírságból befolyó bevételeket az előző évben tovább növelte az is, hogy elindultak az adófelderítések, a bevallást elmulasztó adózókkal szemben a törvény alapján az adóhatóság mulasztási bírságot szabhat ki. 2021. év végén az Adó Osztály 1.037 db köztartozást tart nyilván, melyekre végrehajtási eljárást folytat.

Egyéb adóhatósági feladatok

Az önkormányzati adóhatóság adóigazgatási eljárás keretében adóhatósági igazolást, vagyoni igazolást, adó- és értékbizonyítványt állít ki, valamint megkeresésre az adózók anyagi és szociális helyzetéről környezetanulmányt készít. Adó- és értékbizonyítvány döntően hagyatéki és végrehajtási eljáráshoz, míg az adóhatósági igazolás az adózók kérelmére kerül kibocsátásra. Ezen eljárások a törvény alapján szinte kivétel nélkül illetékmentesek, melyből bevétele az Önkormányzatnak nem származik.

SZOCIÁLIS ÜGYEK

Pénzbeli és természetbeni szociális támogatások

A Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény hatályba lépő rendelkezései jelentős mértékben alakították át a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben (a továbbiakban: Szt.) szabályozott szociális rászorultság alapján biztosított pénzbeli és természetbeni ellátások formáit.

A 2015. március 1. napjától átalakult szociális támogatási rendszer során – az adóerő-képesség figyelembevételével – az Önkormányzat már nem részesül normatív támogatásban, saját költségvetése terhére biztosítja a szociálisan rászoruló személyek részére a pénzbeli és természetbeni támogatásokat.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotta a pénzbeli és természetbeni szociális támogatásokról szóló 7/2015. (II.25.) önkormányzati rendeletét (továbbiakban: Önk. Rend.), mely meghatározza az egyes támogatási formákat, azok jogosultsági feltételeit, a támogatás folyósításának rendjét.

A rendkívüli települési támogatás az Szt. alapján az önkormányzatok részéről kötelezően nyújtandó támogatás.

2021. évben azok a létfenntartást veszélyeztető helyzetbe került személyek, családok részesülhettek e támogatási formában, ahol az egy főre jutó havi jövedelem a 102.600 Ft-os összeget, egyedül élő esetén a 114.000 Ft-os összeget nem haladta meg. Természetesen előfordultak olyan élethelyzetek, 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 114.000 Ft összeghatárig nyújtható, a méltányos rendkívüli települési támogatás éves maximális összege pedig 228.000 Ft lehet. A rendkívüli települési támogatás jogosultsági feltételei alapján az elhunyt személy hozzátartozójának kérelmére 60.000 Ft összegű egyszeri támogatás nyújtható.

2021. évben 578 fő/család 22.340 eFt összegben kapott pénzbeli támogatásként azonnali segítséget rendkívüli, valamint méltányos települési támogatás formájában.

A lakhatást segítő támogatás olyan, elsősorban természetbeni támogatási forma a háztartások részére, mely a lakás fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadások viseléséhez biztosít hozzájárulást. Az Önk. Rend. szerint azok a háztartások, akik jogosultak voltak a támogatásra, minimum 5.000 Ft, maximum 10.000 Ft havi lakhatást segítő támogatásban részesülhetnek 12 hónapon keresztül, elsősorban természetbeni támogatás formájában.

A 2021. évben 347 fő/család 13.430 eFt összegben kapott támogatást a lakhatási költségek enyhítése érdekében.

Az egészségügyi települési 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 3.000 - 10.000 Ft közötti havi rendszerességgel nyújtható támogatási forma. 2021. évben 232 fő/család 10.746 eFt összegű támogatásban részesült.

A települési hátralék támogatás feltételrendszerében a hátralék felhalmozásának figyelembe vehető időtartama 3 hónap, a bevonható hátralék összege minimum 30.000 Ft, 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. 2021. évben egyetlen támogatott személy volt, amely 60.520 Ft értékű egyszeri kifizetést jelentett. A hátralékkezelési települési támogatás igénylése során már az előgondozás időtartama alatt vállalt kötelezettségek (havi rezszi kiadások rendszeres, határidőben történő befizetése) nem teljesülnek, mert nagyon kevés az a háztartás, melynek tagjai felelősséget éreznek vállalt kötelezettségük teljesítésére.

A köztemetés továbbra is kötelezően ellátandó feladata az önkormányzatoknak. 2021. évben 51 esetben került sor köztemetés intézésére, az Önkormányzat 6.098 eFt összeget fordított a feladatellátásra.

A Képviselő-testület döntése alapján az Önkormányzat 2021. évben is csatlakozott a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázathoz, melynek okán 50 pályázó a pályázati célra rendelkezésre álló 10.000 eFt keretből részesült támogatásban.

Az elmúlt időszakban hagyományt teremtett, hogy az Önkormányzat évente több alkalommal a rászoruló személyeket, kerületi nyugdíjasokat az ünnepek alkalmával tartós élelmiszer csomaggal segítette. 2021. évben is a Covid-19 világjárvány jogszabályi feltételei mellett kellett megoldani az önként vállalt juttatást, mely okán az Önkormányzat úgy döntött, hogy a kerületi állandó lakcímmel rendelkező és a támogatás nyújtásának évében a 65. életévet betöltő és azon felüli életkorú személyek részére természetbeni juttatásként 5.000 Ft/fő összegű utalványt biztosít, mely célra 110.000 eFt értékben került utalvány beszerzésre.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) határozza 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 gyermek intézményi étkeztetése térítésmentes. A 8. évfolyam feletti tanulók a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjából 50% kedvezményben részesülnek.

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 2021. augusztus és november hónapban azok a gyermekek és fiatal felnőttek, akiknek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága augusztus 1. napján, valamint akiknek jogosultsága november 1. napján fennállt, 4.269 eFt értékben pénzbeli támogatásban részesültek. 2021. évben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek és fiatal felnőttek átlagos száma 352 fő volt.

A pénzbeli ellátás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó, gyámszülők részére biztosított juttatás, 2021. évben 3 gyámszülő / 5 gyermek részére állapított meg az Önkormányzat jegyzője támogatást, összesen 512 eFt összegben.

A 2021. évben hatályos térítési díj rendeletek szabályozása alapján lehetőség volt a személyi térítési díjak méltányos jogkörben történő csökkentésére a hatályos önkormányzati rendeletekben előírt feltételek alapján.

Félúton Alapítvány

Az Szt. 86. § (4) bekezdése alapján, továbbá a 65/F. § (1) bekezdés b) pontja figyelembevételével az Önkormányzat nappali ellátást köteles biztosítani a 18. életévüket betöltött, fekvőbeteg-gyógyintézeti kezelést nem igénylő pszichiátriai betegek és szenvedélybetegek számára. Az Alapítvány 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. A fennálló ellátás időtartama alatt az ellátottak részére folyamatosan szakmai programokat biztosít a megfelelő szakemberek közreműködésével, működteti az önszolgáltató 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. A 2021. évben benyújtott számlák összege 1.968 eFt volt, mely összeget az Önkormányzat átutalta az Alapítvány részére.

Tiszta Forrás Alapítvány

A Szt. 86. § (4) bekezdése meghatározza, hogy a fővárosi kerületi önkormányzat a személyes gondoskodás keretében köteles biztosítani a hajléktalan személyek nappali ellátását.

A hajléktalanok nappali ellátását, mint szociális alapszolgáltatást, 2015. január 1. napjától hatályos Ellátási szerződés alapján 2024. december 31. napjáig továbbra is a Tiszta Forrás Alapítvány látja el. A szerződésben 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. kerület, Üllői út 373-375. szám alatt lévő telephelyen a kerületben élő hajléktalan személyeket befogadja, ellátásban részesíti, biztosítja a nappali melegedő használatát.

Az Alapítvány a hajléktalanok ellátására 5.200 eFt összegű támogatást kapott, nappali ellátásra 5.142.852- Ft-ot, az utcai szociális munka működtetésének elősegítésére 57.148- Ft-ot.

Intézménygazdálkodás

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények közalkalmazottai bruttó 200.000,-Ft cafeteria juttatásban részesültek, amely fedezetét az intézmények költségvetése tartalmazta, továbbá az intézményhálózat bérmegettakarítása terhére jutalom és ruházati költségtérítés kifizetésére kerülhetett sor.

Szociális és gyermekjóléti intézmények

Bölcsődei gyermekfelvétel

A 2021/2022. 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.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást önként vállalt feladatként az Egyesített Szociális Intézmény látta el 2021. évben a kerületünkben. 2013. július 1. napjától a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás biztosítása állami feladat. Ennek okán a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátására a Támogatói Okirat a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet és a fenntartó Önkormányzat között jön létre. A fenntartó az intézmény által benyújtott féléves és éves beszámolók alapján elszámolásra kötelezett.

Igénybevevői 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. Intézményi felújítások zajlottak, az Egyesített Bölcsődék központi irodájának belső átalakítása, teljes körű felújítása; a Napsugár Bölcsőde főzőkonyhájának kapacitás növelése, korszerű konyhatechnológiai eszközökkel történő ellátása pályázati forrással bővítve, illetve épületének rendbetétele; továbbá egyéb intézmények elektromos- gépészeti munkálatai és környezetrendezése valósult meg.

A Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ által szervezett Bókay-kerti nyári táborra 25.000 eFt előirányzatot biztosított az Önkormányzat.

LAKÁSGAZDÁLKODÁS

Az Möt.v.-ben foglaltak szerint a saját tulajdonú lakásgazdálkodás kötelezően ellátandó feladat.

A lakásgazdálkodás célja, hogy az Önkormányzat a vagyongazdálkodási szabályok betartásával, a leggazdaságosabb kihasználtsággal tudja működtetni a lakásállományt, miközben érvényesülnek a lakások bérletére és elidegenítésére vonatkozó törvényi előírások, a társadalmi elvárások, a szociális és krízishelyzetek, valamint a piaci igények egyaránt.

Fontos szempont továbbá a rendelkezésre álló lakásvagyon állagának megőrzése, megfelelő színvonalon történő tartása, valamint ennek érdekében az, hogy a lakások bérbeadásából befolyt lakbér, illetve az elidegenítésből származó bevétel fedezze a bérlakások karbantartásának, felújításának kiadásait és olyan megtakarítás képződjön, melyből a lakhatási támogatások finanszírozhatóvá válnak.

Az Önkormányzat 2011. év óta nem emelt bérleti díjat, és a koronavírus-világjárvány elleni védekezésről szóló jogszabályi rendelkezések értelmében 2022. december 31. napjáig a helyi önkormányzat tulajdonában lévő lakás tekintetében fennálló lakásbérleti szerződés tartalma sem módosítható úgy, hogy az a bérleti díj megemelését eredményezze.

A 2021. évben a lakbérbevétel, az elidegenítésből származó bevétel, valamint a lakbérhátralékokból befolyt bevétel 36 %-kal meghaladta a költségvetésben tervezett összeget.

A bérlakások műszaki állagának javítása érdekében az Önkormányzat a 2021-2024. közötti időszakra vonatkozóan keretmegállapodást kötött nettó 214.570 eFt (bruttó 350.000 eFt) összeghatárig a vagyonnevelésében, vagy más jogcímen használatában álló lakások javítása és karbantartása tárgyában. A bérlakások műszaki felülvizsgálatát végző cégek az ingatlanok áttekintését követően folyamatosan javaslatot adnak a gazdaságtalan felújítás esetén az épület elidegenítésére, bontására.

Az Önkormányzat kiadásait képező közüzemi díjak, a közös költség, az életjáradéki költségek, valamint a lakásfelújítási költségek a 2021. évi tervezett összeget nem haladták meg.

Az önkormányzati lakásgazdálkodást tekintve a lakásügyi bevételek kizárólag a bérlakások üzemeltetésére elegendőek, más fejlesztési feladatokra nem biztosítanak pénzügyi fedezetet.

Az önkormányzati bérlakások működtetése a veszélyhelyzet megszűnését követően, a lakbéremelés bevezetésével válhat gazdaságossá.

KÖZNEVELÉS

Intézményi gazdálkodás – óvodák

A személyi jellegű kiadások az engedélyezett létszámadatok függvényében kerültek megtervezésre. A költségvetésben tervezésre került a pedagógusok kötelező továbbképzése a tagintézmények által benyújtott adatok alapján, figyelembe véve a kötelező továbbképzések szükségességét. A képzések esetében a nevelést segítő dajkák kötelező HACCP képzését is megszerveztük.

A munkavállalók közlekedési költségtérítései is tervezésre és kifizetésre kerültek a benyújtott nyilatkozatok alapján, és a jogszabályi keretek figyelembevétele mellett.

A közüzemi dologi jellegű kiadások a Gazdasági Ellátó Szolgálat által biztosított adatok alapján kerültek megtervezésre a kötött dologi kiadások esetében. A működést biztosító eszközbeszerzések vonatkozásában figyelembe vettük az előző évi pénzforgalmi adatokat és a tagóvodákból érkező igényeket.

A Bp18 Egyesített Óvoda székhelyére és tagintézményeire vonatkozóan a 2019-2024-es időszakra készült intézményfelújítási terv, mely figyelembevételével folytak a munkálatok.

A székhelyintézményben megtörtént a tetőszerkezet teljes felújítása és a homlokzat szigetelése. Ez megszüntette az épület beázását és indokoltá tette a belső tér festését, burkolását. A költségvetés módosítása során betervezett összeg lehetőséget teremtett a Vackor Tagóvoda foglalkoztató szobájának felújítására.

A szükséges tisztasági festéseket a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Városgazda Zrt.) munkatársai elvégezték.

Egyéb fejlesztések, beruházások:

- konyhatechnológiai rozsdamentes eszközök beszerzése;
- udvari játékeszközök, udvarfejlesztés;
- burkolatcsere;
- tornaterem felújítás;
- locsolásmérő órák felszerelése.

A 2021. költségvetési évben különféle műszaki cikkek (pl. intézménytakarítást, higiénias feladatok ellátását segítő eszközök, karbantartást segítő eszközök), valamint szakmai eszközök (pl. fejlesztő játékok, mozgásfejlesztő eszközök, vizuális eszközök) is beszerzésre kerültek.

Az autizmus spektrum zavarral küzdő gyermekek fejlesztésére szánt összeg felhasználására a 2020/2021-es nevelési év végéig nem volt szükség, státusz bővítés az érintett gyermekekkel foglalkozó pedagógiai asszisztensek részére nem volt indokolt. A betervezett összeg az óvodai dolgozók számára rendezett nevelési év nyitó rendezvény finanszírozása céljából került felhasználásra.

A járványügyi korlátozások enyhülésével megvalósulhattak a tervezett és a korábbi időszakban elmaradt szakmai programok, rendezvények. Az Önkormányzat igény szerint támogatta a fenntartott óvodák innovációs, szakmai képzéseit és közösségépítő programjait.

Köznevelési szerződések

A kerületi óvodás gyermekek megnyugtató elhelyezése, a megfelelő számú férőhely biztosítása, a szabad óvodaválasztás lehetőségének minél szélesebb körű biztosítása érdekében az Önkormányzat két köznevelési szerződést kötött a Csodálatos Gyermekvilág – Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekéiért Alapítvánnyal és a Fecskefészek – Schwalbennest Oktatási Alapítvánnyal. A szerződések 2020. szeptember 1. napjától 2025. augusztus 31. napjáig hatályosak. A kifizetések negyedévenként, tárgyhó 10-éig esedékesek.

Óvodai és iskolai nemzetiségi nevelés-oktatás

Kerületünkben a Német Nemzetiségi Önkormányzat folytat nemzetiségi nevelési-oktatási tevékenységet. A részükre előirányzott összegből az Önkormányzat a nemzetiségi hagyományokhoz kapcsolódó rendezvényeket támogatta. Egy esetben a nemzetiségi oktatáshoz szükséges segédanyagok nyomtatása valósult meg.

Karinthy Öregdiák Alapítvány

Az Öregdiák Alapítvány egyik fő célja a Karinthy Frigyes Gimnázium sajátos nevelési-oktatási céljainak támogatása. Ezen belül a Nemzetközi Érettségi program továbbvitele, fejlesztése. Az önkormányzati támogatást a fenti célra igényelte és fordította az alapítvány.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásért Közalapítvány

Az alapítvány a kerület közigazgatási területén elhelyezkedő köznevelési intézmények működését támogatja. 2021-ben informatikai eszközök beszerzésére írt ki pályázatot. A pályázatok nyertesei 2021. december 31-ig számoltak el a megítélt összeggel.

Nyári napközis tábor

A nyári napközis tábort 9 hétre szervezte az Önkormányzat. A tábor két helyszínen fogadta a gyermekeket. A tábor teljes időtartama alatt a Bókay-kertben, az első 4 hétben a Pestszentimrei Ady Endre Általános Iskola épületében voltak biztosítva a programok. A bérjellegű juttatásokon kívül a gyermekek programjainak egy részét is támogatta az Önkormányzat. A szüneti étkeztetésre jogosult gyermekeken kívül, a Képviselő-testület döntésének megfelelően, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők is térítésmentesen vehették igénybe az étkezést.

Iskolák támogatása

Az Önkormányzat a tanévkezdés okozta, családokra nehezedő anyagi terhek csökkentése érdekében az általános iskolás tanulók részére technika csomagot biztosított.

Az Önkormányzat a pedagógiai innovációs keret terhére támogatta a tanulmányi versenyek helyezetteinek díjazását.

Kitüntetések

A Kitüntetési rendeletben meghatározott személyek elküldték felterjesztéseiket a pedagógus kitüntetések („A Kerület Tanítója”, „A Kerület Tanára”, „A Kerület Óvodapedagógusa”, „A Kerület Fiatal Pedagógusa”) odaítélésére. A szakmai bizottság és az Oktatási, Kulturális, Sport, Ifjúsági és Nemzetiségi Bizottság ajánlása alapján a Képviselő-testület döntött a díjak odaítéléséről.

KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK

A 2021. évben a kerületi közművelődési feladatok az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról szóló 65/2012. (XII.20.) önkormányzati rendeletben vállaltak alapján kerültek megvalósításra.

A közművelődési intézmények esetében a Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei programtervének megvalósíthatóságát a veszélyhelyzeti intézkedések nagy mértékben befolyásolták, de amint lehetőség volt a nyitásra, próbálták szabadtéri programokkal is színesíteni a kínálatot.

A pandémia ideje alatt két típusú tevékenység folyt az intézményekben:

- folytatódott a karbantartás-felújítás, amelyből a szakmai munkatársakon kívül szinte mindenki kivette a részét, valamint
- hangsúlyozott online tevékenység, részvétel, amely mindenre kiterjedt, ami egy közművelődési intézmény eddigi feladata volt. Ennek mérhető adatai az intézményi beszámoló részét képezik.

A 2020. november 1-jével életbe lépett státuszváltozás a személyi állományt is érintette, a szakmai munkatársakat érdemben 2021 nyarán tudták pótolni.

A tavalyi évben számos alkalommal hívtak előadókat a „Köszönjük Magyarországnak” program keretében, melyek nagy része térítésmentes volt. Színházi programok, koncertek, gyermekelőadások minden hónapban megrendezésre kerültek, ezen kívül a közművelődési intézmények a Nemzeti Kulturális Alap pályázata keretében megvalósult előadásokat is tudtak biztosítani, valamint részt vettek a Csoóri programban is.

2021 ősze óta vesznek részt a Szenior Akadémia szervezésében, előadások, időnként tanfolyamok, és a népszerű „ráadás” előadások (Nyáry Krisztián, Alföldi Róbert) helyszíneként is funkcionálnak.

2021 végén kaptak felkérést a Lőrinci Színpad pótlására; két előadást már akkor megszervezték az általános iskolák számára, a bérletes előadások 2022. évben indulnak.

Összességében elmondható, hogy a három tagintézmény szakmai és technikai munkáját összehangolja, egymással együttműködik. 2021. évben heti rendszerességgel ültek össze a munkatársak egyeztetésre, tapasztalatcserére.

Tomory Lajos Múzeum

2021. évben 5 saját üzemeltetésű kiállítóhelyen, 2 külső és 5 egyéb helyszínen 31 kiállítás volt (26 saját és 5 vendég). Emellett az online térben további 4 kiállítás jellegű anyag volt elérhető. Látogatók összlétszáma: 77 626 fő volt a virtuális kiállítási adatok nélkül. 262 programon összesen 6231 fő vett részt. 13 féle élményt adó, komplex múzeumpedagógiai és -andragógiai program került fejlesztésre, 9 új klasszikus kiállítással, 1 szakmai konferencia mellett 4 tárlat és séta vezető anyagot állítottak össze. Ezen felül 4 új virtuális kiállítási/interaktív anyagot, 2 online térképes útvonalat fejlesztettek, 5 helytörténeti kisfilm készítésében vettek részt, és 14 különféle szakmai előadást tartottak online vagy jelenléti formában. Elkészült az új honlap.

Több, évek óta húzódó műszaki feladatot, elhelyezési problémát sikerült megoldani: kisveranda felújítása, az épület villámvédelme, a kert balesetmentesítése, Buna Galéria építése és környezetének rendezése. Megkezdődött a Múzeumsarok felújítása.

2021. október 14. napján az Önkormányzat Képviselő-testületének határozata alapján megkapták a Madách utca 49. szám alatti ingatlant is.

Kiemelt szakmai területek: művészeti gyűjtemény és természeti örökség, gyűjteménygyarapítás és gyűjteménykezelés, műtárgyvédelem.

Újfajta látogatói elérést biztosítottak: a környezeti programok, a Köszönjük Magyarország pályázati lehetőség, Havanna Hetivásár és az interaktív online felületek.

A szakmai előirányzatokról felhasznált összegek elszámolása mind a közművelődési, mind pedig a közgyűjteményi intézmények részéről 2022. február 28-ig megvalósult, a fel nem használt pénzeszegek pedig a fenntartó részére visszaatalásra kerültek.

Kerületi rendezvények, kitüntetések

A Magyar Köztársaság állami ünnepéről szóló 1991. évi VIII. törvény alapján a nemzeti ünnepek méltóképp megrendezésre kerültek és 2021. június 3-án a Baross utca kereszteződésében új helyszínen kopjafa került felavatásra.

A Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár három fiókkönyvtárral van jelen a XVIII. kerületben, megközelítően 10.000 tagot számlálnak. A kölcsönzés mellett különböző foglalkozásokat, előadásokat szerveztek a 2021. évben, de a világjárvány miatt ezek részben elmaradtak vagy online térben kerültek megrendezésre.

A 2021. évben önkormányzati támogatásban részesültek többek között, az alábbi, a kerület kulturális életében résztvevők: a könyvtárak, egyesületek (Botafogó Szabadidő- Sport- és Kulturális Egyesület, Lőrinci Színpad Kulturális Közhasznú Egyesület), szervezet (XVIII. kerületi Települési Értéktár Bizottság), tánciskolák (Kolibri Tánciskola, PL. TEAM Dance Studio), alapítványok (Tébláb Táncművészeti Alapítvány; Dohnányi Zeneiskola Alapítványa a

tehetséges muzikusokért; Közművelődési és Sport Közalapítvány; Idősekért, Fiatalokért Közalapítvány).

Fentiekén túl támogatta az Önkormányzat az egyházi oktatási, nevelési intézmények működését is (Liliomkert Katolikus Óvoda; Szenci Molnár Albert Református Általános Iskola; Szent Lőrinc Katolikus Általános Iskola; Szezhlo Gábor Evangélikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium; Wesley Kincsei Általános Iskola és Gimnázium).

A kulturális feladatok részére biztosított 2021. évi önkormányzati költségvetési forrás a tervezettek szerint majdnem teljes mértékben felhasználásra került. A Lőrinci Színpad Kulturális Közhasznú Egyesület esetében a 2021. évi támogatási összeg nem került átutalásra a világjárvány miatt. A Lőrinci Színpad szerződése 2021. december 31-én lejárt és az Egyesület elnöke nem kívánta tovább folytatni a tevékenységét.

A pandémia miatt szűkített keretek között kialakított kerületi rendezvényterv, valamint a kiténtések anyagi finanszírozása a tervezettnél megfelelően alakult. Az év végén a kiténtetési rendelet módosításra került, a 2020. évi kiténtések rendhagyó módon 2021. februárjában az előírások betartásával kerültek átadásra, formális keretek között.

KERÜLETI EGYHÁZAK, CIVIL SZERVEZETEK ÉS EGYÜTTMŰKÖDŐ SZERVEZETEK

A 2021. évi költségvetésben 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, kezelése az önkormányzati rendeletek alapján előírt eljárás szerint lezajlott, a támogatottak valamennyi szerződés szerinti támogatással elszámoltak.

Az egyedi támogatások a civil szervezetek esetében programok megvalósítására kerültek felhasználásra, a célok megvalósultak.

NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK

Az Önkormányzat és a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimrei Polgármesteri Hivatal a 2021. évben is kiemelten kezelte a Budapest Főváros XVIII. 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 az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II.26.) önkormányzati rendelet mellékletében, két költségvetési előirányzaton – „Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása” és a „Nemzetiségi kultúra támogatása” – állt rendelkezésre költségvetési forrás a XVIII. kerületi nemzetiségi önkormányzatok támogatására a 2021. évben is.

A két önkormányzati támogatási előirányzat 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.

A „Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása” költségvetési előirányzaton szereplő összeg felhasználásra került. A „Nemzetiségi kultúra támogatása” költségvetési előirányzat terhére nyújtott támogatások felhasználási határideje 2022. április 30-ig tartott. Amennyiben a XVIII. kerületi nemzetiségi önkormányzat nem használja fel teljesen vagy részben a támogatást, akkor a fel nem használt támogatási maradványösszeg visszautalásra kerül az Önkormányzat részére.

SPORTFELADATOK

Támogatások: a kerületi sportegyesületek utánpótlás nevelését és egyes esetekben az élsport támogatását az Önkormányzat az elért eredmények tükrében, külön költségvetési előirányzatokon segítette (PLER Kézilabdasporth Kft., Malév SC, 1908 SZAC Budapest SE, Pestszentimrei Sportkör, Pestszentimrei Birkózó SE, Pestszentlőrinc-Kassa SE, I.C. Tatami SE támogatása, Városgazda Utánpótlás Akadémia).

A sportrendezvények keret az előző évhez hasonlóan alakult. A korábbi években megszokott, hagyományos rendezvények többségét 2021. évben a világvárvány miatt nem lehetett megtartani. A kiemelt rendezvények közül csak az iskolai síoktatás valósult meg.

A „Lendületbe hozzuk!” ingyenes lakossági sportprogram a járványhelyzet miatt elrendelt korlátozó intézkedések feloldása után működött. Hagyományosan 9 sportág közül választhatott a kerület felnőtt lakossága.

A kerületi sportegyesületek és az iskolai diáksportkörök működése kerületi sportpályázat keretein belül került támogatásra. A támogatottak a pályázaton nyert támogatást többek között sportfelszerelésre, sportesemények rendezésére, szabadidő- és utánpótlás-nevelő tevékenységre, bérleti díjakra használták fel. A kerületi Diák Olimpia feladatainak támogatása 2021. évben is szintén kiemelt feladat volt.

IFJÚSÁGI FELADATOK

Az évről évre megrendezésre kerülő programok újra el tudtak indulni, bár a vírushelyzet miatt sokkal kevesebb vendéggel, illetve iskolai osztállyal.

Az ifjúsági feladatok megvalósítása a Tomory Lajos Múzeummal is szoros együttműködésben zajlott, a cél minél több ifjúsági program kialakítása volt, illetve a múzeum fiataloknak szánt programjainak támogatása.

Az iskolai bezárások, online térben való oktatás, iskolai versenyek elmaradása jelentősen megnehezítette a programok lebonyolítását. Az Önkormányzat prevenciós előadásokkal segítette az ifjúságot a mindennapi veszélyek és problémák felismerésében, megértésében, feldolgozásában. Értéknyújtó előadások kerültek megszervezésre a kerületi fiatalok számára. A Kondor Béla Közösségi Házban több előadás is sikeresen megtartásra került.

Egyre több iskolás gyermek vett részt a Kézműves programokon, melyek workshoppá nőttek ki magukat.

Az év második felétől a fő törekvés volt, hogy a jövő évben az Ifjúsági feladatterv már jól bevált minden pontja visszatérhessen, bízva abban, hogy a járvány alábbhagyásával újra virágzó ételtel teli programokat biztosíthat az Önkormányzat a kerületi fiataloknak.

VÁROSFEJLESZTÉSSEL ÉS VAGYONGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS FELADATOK

A Városfejlesztéssel, vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadások összesített módosított előirányzata 1.266.045 eFt volt, ami 36 %-ban teljesült (tényleges felhasználás 453.587 eFt). A részleges teljesülés oka az élet és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány. A pandémia által keltett nagyfokú bizonytalanság miatt az önkormányzati költségvetésből csak a legszükségesebb feladatok lettek elvégezve, több beruházás elhalasztásra került.

Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok

A költségvetésben rögzített 345.929.256 Ft-os előirányzat 8,4%-os mértékben teljesült.

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

Az utépítés és ezen belül a földutak szilárd burkolattal történő ellátása az állami támogatással, pályázat útján megvalósuló munkaként nem ezen költségvetési forrásból lett finanszírozva, hanem a jelentős mértékű önerőre is tekintettel a nagy volumenű projekt-sorozat, a Fejlesztési Tartalék előirányzaton jelenik meg. A földút felszámolási program utépítési munkáihoz tartozó kiegészítő feladatok keretében szakhatósági igazgatási- és földhivatali eljárási díjak kerültek kifizetésre.

A kerület több pontján folyamatosan, így 2021. évben is történtek kisebb volumenű útpadka javítások, a közutak csapadékvíz elvezetésével kapcsolatos építési és felújítási munkák, valamint forgalomtechnikai eszközök létesítésével vagy felújításaival kapcsolatos beruházások. Azonban a Kondor Béla Községi Ház melletti parkoló építés nagyberuházást – a szomszédos üzletház tulajdonosainak érdekeit szem előtt tartva – el kellett halasztani és újra tervezetni. A Hosszúház utcai új buszmegálló építése is felfüggesztésre került a járványhelyzet okozta bizonytalansági tényezők miatt.

Az Alacskai úti gyalogátkelőhely kiépítése 2020. évben befejeződött, azonban a kifizetés 2021. év elejére húzódott át.

A Nemes utcai új gyermekorvosi rendelőhöz tartozó új parkoló építés költsége a Fejlesztési Tartalék előirányzaton került betervezésre, mivel pályázati támogatással megvalósuló projekt.

Parképítések

A szakfeladat költségvetésben rögzített előirányzatai 26%-os teljesítettségi értéket mutatnak.

A 2021. évben az ütemterv szerinti zöldfelület-fenntartási munkálatok végzése mellett mintegy 150 közterületi fa esetében vizsgálta az Önkormányzat soron kívül a fa egészségi állapotából eredő szükségszerű munkálatok, fakivágások szükségességét. A kivágott fák pótlása, ifjítása folyamatosan történik.

Fentiek alapján a 2021. évben közel 300 db közterületi fa telepítése történt meg. A faültetések kétharmada a lakosság aktív közreműködésével történt pályáztatás eredményeképpen ültetett, előnevelt fák telepítéséből, egyharmada pedig a közterületen élet-, egészség- és vagyónvédelmi okokból kivágott fák pótlásából, továbbá a kerületi lakosság által kérelmezett – és jóváhagyott – fakivágást követő pótlási kötelezettség teljesítéséből áll össze. Ennek eredményeképpen megújult többek között a Hosszúház utca fasora és megszépült a Cserép utca-Nefelejcs utca kereszteződés zöldfelülete.

A közterületi és intézményi játszóterek, játszóeszközök jogszabályi előírás szerinti 3 évente elvégzendő teljes körű szabványosítási vizsgálatai során feltárt hiányosságok mellett a 2020. évben a veszélyhelyzet miatt elmaradt felújítási, bővítési munkálatok elvégzésre kerültek a Városgazda Zrt.-vel szoros együttműködésben.

2021. évben közterületi játszótereink közül a Tímea téri játszótér (Szigeti Kálmán u. - Ady E. u. sarok), a Krepuska Géza telepi játszótér (Alacska – Nyárfás sor), a Csontváry Koszika Tivadar utca 15-23. szám alatti épületek előtti játszótér, valamint a Bókay-kertben található játszótér játszóeszközei esetében kerültek munkálatok elvégzésre. Az intézményi játszóterek, játszóeszközök közül a BP18 Egyesített Óvoda Pestszentlőrinci Cseperedő Tagóvoda, a Pestszentlőrinci Eszterlánc Tagóvoda, a Pestszentlőrinci Robogó Tagóvoda, a Pestszentlőrinci Csemete Tagóvoda, valamint az Egyesített Bölcsődék Hétszínvirág Bölcsőde és a Bababirodalom Bölcsőde területén történtek felújítási munkálatok.

2021. novemberében a Martinovics téren környezetrendezési munkálatok kezdődtek, amelyek keretében első lépésként egy 15x30 m-es multifunkcionális rekortán burkolatú sportpálya létesült. A beruházás 2022 tavaszán folytatódott.

A közterületi sportpályákon az intenzív használatnak köszönhető elhasználódás miatt folyamatosan jelentkeznek olyan feladatok, amelyek meghaladják az általános karbantartás körét.

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

A közterületeken a lakosság igényei szerinti új utcabútorok, hulladék- és kutyaürülékes edények kihelyezése, a megrongálódott eszközök javíttatása és cseréje a 2021. évben és a továbbiakban is folyamatos feladatot jelent.

Környezetvédelem

A szakfeladat költségvetésben rögzített előirányzatai 51%-os teljesítettségi értéket mutatnak.

A környezettudatosság érdekében minden évben megrendezésre kerülő, a kerületi lakosságot, intézményeket, civil szervezeteket megmozgató szemléletformáló programok, pályázatok közül 2021. évben az egynyári növényosztás, az esővízgyűjtő-tartályok osztása, a minden évben folyamatos tevékenységként megjelenő ingyenes lombzsák-osztás, a házi komposztálás pályázat kiírása és osztása történt meg, továbbá faültetési pályázatunk, az „Ültess fát kerületünknek” program is sikeresen lezajlott.

A 2021. évben az FKF Zrt. által lebonyolításra kerülő éves lomtalanítással egy időben került meghirdetésre az Önkormányzat szervezésében lebonyolításra kerülő lakossági veszélyeshulladék-gyűjtési akció. Tekintettel arra, hogy az FKF Zrt. a 2021. évben nem biztosított a veszélyes hulladékok gyűjtésére és elszállítására lehetőséget, az Önkormányzat akciója rendkívüli népszerűségnek örvendett, az összegyűjtött veszélyes hulladék mennyisége mintegy 41.000 kg volt.

A közterületen elhullott/elhagyott állati tetemek elszállíttatása – jogszabályi kötelezettség alapján, szerződéses keretek között – egész évben folyamatos. Ugyancsak szerződéses keretek között zajlottak 2021. évben is a közterületi növényvédelmi munkálatok, a károsítók elleni védekezés.

A kerületben jellemzően a szelektív hulladékgyűjtő szigetek környezetében, a lakóövezetek peremterületein, mezőgazdasági használatban lévő területek, erdős területek, illetve nem lakott, elhagyatott ingatlanok környezetében történik illegális hulladék lerakás. A közterületi, önkormányzati tulajdonban lévő területeken észlelt, illegálisan felhalmozott hulladék kitermelését, elszállítását és megfelelő helyen történő elhelyezését a Városgazda Zrt. végezte.

Az Önkormányzat megbízásából – a Repülőtér működéséből adódó lakossági zajpanaszokkal összefüggésben – a Repülőtér környezetének egyes részein zajvédelmi szakértő által történő környezetvédelmi műszeres zajszint mérés történt. A szakértő által végzett vizsgálatokat összefoglaló szakértői vélemény 2021. novemberében készült el.

2021. évben mind az erdőterületek, mind a lakóövezetek környezetében történtek az Önkormányzat megbízásából szúnyoggyérítési munkálatok, amelyek során földi járműről melegködös technológiával kifejlett szúnyogok elleni kémiai védekezés történt mintegy 2240 ha területet érintve.

Tekintettel arra, hogy az Önkormányzat a szünyoggyérítéssel kapcsolatosan is kiemelt figyelmet kíván fordítani a környezettudatos technológiák alkalmazására, így a 2021. június-október közötti időszakban felmérésre kerültek a XVIII. kerület biológiai szünyoggyérítési lehetőségei. A vizsgálatok kiterjedtek az állandó (tavak), valamint az átmeneti (mikro tenyészőhelyek) helyszínek vizsgálatára.

2021. első negyedévében az Önkormányzat vezetősége tárgyalást kezdeményezett a Pilisi Parkerdő Zrt.-vel a kezelésükben lévő erdőterületek fenntartásának módjáról, feltételrendszeréről, az ezzel összefüggésben megvalósítható konkrét projektekről, a szakmai együttműködési lehetőségekről. Ennek eredményeként az Önkormányzat és a Pilisi Parkerdő Zrt. öt évre szóló támogatási szerződést kötött a Magyar Állam tulajdonát képező, erdő művelési ágú, 0156088 helyrajzi számú ingatlan mintegy 10 hektár területű erdőrészletében városierdő szemléletű erdőgazdálkodási munkálatok végzésére. Az ezen munkálatok első fázisára ütemezett támogatási összeg 2021 decemberében került kifizetésre.

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 Brenner Park területén lévő Nyugati-tó is rendelkezik vízjogi engedéllyel, az abban foglalt hatósági előírások szerinti vizsgálatok elvégzése két évente kötelezően elvégzendő feladatot jelent az Önkormányzat számára. A tó jogszabályok szerinti, aktuális két éves ciklusra vonatkozó vízminőségének ellenőrzése tárgyában 2020. évben kötött az Önkormányzat szerződést.

Közműfejlesztés

A közműfejlesztés 115.482.343 Ft-os előirányzata 31,0%-os teljesítési értéket mutat.

Elsősorban lehet említeni a Flór Ferenc utca és környéke csapadékvíz elvezető rendszer további ütemei kivitelezésének elhalasztását, de felfüggesztésre került a közterületi illemhelyek létesítésének minta projektje is. A Nemes utca 16. szám alatti, a Pestszentimrei Ügyfélszolgálatot is befogadó épület szennyvíz közcsontrára való rákötésére vonatkozó kivitelezési szerződés megkötése azért maradt el, mert a munkálatok előkészítése során a Városgazda 18 Zrt. munkatársai megállapították, hogy a projekt csak olyan speciális technológiával valósítható meg, amire a Városgazda Zrt. munkatársai nincsenek felkészülve.

Magasépítés fejlesztés

A magasépítés fejlesztés 207.531.391 Ft előirányzata 52,6%-ban teljesült.

Ezen belül valósultak meg többek között a Zsebők Zoltán Szakrendelő energetikai felújításának és MR – CT központtal való bővítésének tervezési díjai, valamint innen kerültek kifizetésre a Kondor Béla Községi Ház melletti új parkoló terv módosításának költségei is.

A különböző intézmény csoportokban év közben jelentkező hibaelhárítási és felújítási feladatok előirányzott forrásai biztosították a felmerülő igények pénzügyi fedezetét. Ki lehet emelni nagyobb volumenű beruházásként a Bp18 Egyesített Óvoda - Bóbita Tagóvoda épületének energetikai felújítását a homlokzat hőszigetelésével, valamint a Vackor Tagóvoda elavult gondnoki lakásának teljeskörű felújítását.

Az Endrődi utcai társasház tető felújításához nyújtandó önkormányzati hányad felhasználására nem került sor, mivel a Társasháznak a felújításra 2021. évben sem sikerült megfelelő kivitelező vállalkozót találnia.

A BMSK által bonyolított Gulner Gyula Általános Iskola bővítés kivitelezési munkái 2021. évben még nem kezdődtek meg.

Vagyongazdálkodás

Az Önkormányzat tulajdonában lévő nem közterületi ingatlanokkal kapcsolatos kiadásokra 15.082 eFt-ot fordított 2021. évben az Önkormányzat. A pénzeszközök felhasználása – ingatlanok üzemeltetési, karbantartási költségére, a vagyonvédelmi rendszerek karbantartására – a felmerült igényeknek megfelelően és a beérkezett számláknak megfelelően történt.

A közterületek üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek szakfeladat előirányzatról kerültek kifizetésre az utcanévtáblák gyártására és kihelyezésére, a közkutak üzemeltetésére és a közterületen lévő elektromos töltők üzemeltetésére fordított összegek. Ugyancsak ezen a költségvetési előirányzaton jelenik meg az Önkormányzat és a JcDecaux Hungary Zrt. között létrejött szerződés alapján a közterületi utasvárók üzemeltetési költsége, mely összeg az Önkormányzat bevételei között közterület-használati díjként is szerepel. A költségvetési előirányzat felhasználása a betervezett összeg 67 %-a.

Az Önkormányzat döntése szerint minden évben megtörténik a tulajdonában lévő helyiségek és lakások értékbecslésének elkészítése, valamint külön értékbecslés készül minden hasznosításra kerülő önkormányzati tulajdonban lévő ingatlan esetén is. Ezen költségek jelennek meg az Ingatlanok hasznosításához kapcsolódó költségek előirányzaton.

Ingatlanok vásárlására jóváhagyott 50 millió forintból 2021. évben 12,160 millió forint került felhasználásra a közterületen álló, de magántulajdonban lévő épületek megvásárlására.

FŐÉPÍTÉSZET,TELEPÜLÉSFEJLESZTÉS

Település- és településkép fejlesztés és azzal összefüggő feladatok

A településfejlesztési és településkép fejlesztési feladatok közé tartozik az épített környezet alakítása és fejlesztése érdekében szükségessé váló egyes önkormányzati intézmények, épületek vagy közterek fejlesztési terveinek elkészítése. Ezen koncepciótervek, tanulmánytervek, vázlattervek, illetve egyéb, engedélyezést vagy vezetői döntést előkészítő tervfajták közé tartozik a Thököly úti Szakrendelő komplett korszerűsítésére, bővítésére vonatkozó koncepcióterv, kiviteli és engedélyezési terv is, és az ehhez kapcsolódóan szükségessé vált egyéb tervek, vizsgálatok (Szakrendelő terve bruttó 10.000.000 Ft, Épületdiagnosztika bruttó 4.749.800 Ft, ERD dokumentáció bruttó 63.500 Ft) elkészítése is.

A településrendezési feladatok és egyeztetési eljárások megalapozására Megvalósíthatósági tanulmányterv került kidolgozásra az Ipacsfa utca megnyitására vonatkozóan (bruttó 4.394.200 Ft).

Kerületünkben folyamatos a köztéri alkotások és műalkotások gyarapítása és fenntartása, melynek során egy új Trianon emlékmű került felállításra a Baross utca, Margó Tivadar utca kereszteződésében lévő téren (bruttó 1.135.000 Ft).

Kerületi építési szabályzat készítése

Településrendezési feladatokkal összefüggésben az Önkormányzat kötelező feladatai között tovább folytatódott az új Kerületi Építési Szabályzat (KÉSZ) és az ehhez kapcsolódó Örökségvédelmi munkarész készítése. A végső, elfogadásra alkalmas dokumentumok leszállítása után, az utolsó részszámlák kifizetése áthúzódó tételként a 2022. költségvetési évben történt meg (2021. évben bruttó 2.862.580 Ft került kifizetésre).

A főépítési tevékenységhez kapcsolódó munka során levéltári kutatásokkal kapcsolatos kiadásokra is történtek kifizetések (kb. 100.000 Ft).

Településfejlesztési stratégia felülvizsgálata

Az Önkormányzat kötelező feladatai közé tartozik az integrált településfejlesztési stratégia (ITS) megalkotása és meghatározott időközönként való aktualizálása, felülvizsgálata. A kerületünk ITS-ének felülvizsgálata és aktualizálása 2020. évben megkezdődött, melynek végszámlája 2021. évre áthúzódó tételként került kifizetésre (bruttó 2.529.840 Ft).

Helyi védett értékek fenntartási és felújítási alap

Kerületünkben jelenleg kevés helyi védetté nyilvánított érték található, azonban számos védelemre érdemes érték került nyilvántartásba vételre.

Jelenleg folyamatban van az örökségvédelmi hatástanulmány készítése és az új helyi védett értékek javaslatának előkészítése. 2021. évben megindult a helyi védelmi eljárás, melynek nyomán újabb helyi értékek kerülhetnek védelem alá 2022. évben.

Az Önkormányzat kötelező feladatai között szerepel a helyi védett értékek meghatározása, nyilvántartás vezetése, illetve a védelem fenntartása és ösztönzése, melynek finanszírozására Felújítási Alap létrehozásáról kell gondoskodni, ami a jövőbeli pályázatok finanszírozására szolgál. Tekintettel arra, hogy a helyi védelem alá helyezési eljárás nem záródott még le, így pályázat kiírására vagy támogatás folyósítására még nem került sor.

PÁLYÁZATOK

MŰKÖDÉSI CÉLÚ		
Európai Unió és Hazai pályázatok		
Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének várható időpontja	Megjegyzés
ASP pályázat	2019. június 30.	A pályázat 2019. évben megvalósult, de a támogatás utolsó része 2022. évben fog csak megérkezni.
Klímabarát18 projekt	2021. szeptember 15.	A projekt célja a helyi klímatudatosságot erősítő szemléletformálás a XVIII. kerületben, továbbá elkészült a kerület helyi klímastratégiája is. A projekt előfinanszírozott, így a megítélt támogatás már beérkezett. A 2021. évben felmerült kiadások pedig a megvalósításban közreműködő vállalkozó díjai voltak. A projekt sikeresen befejeződött 2021 őszén.
LairA projekt	2019. december 31.	A projekt 2019. évben befejeződött, de a végső támogatási összeg csak 2020 év végén érkezett meg, így egy partner 2021. évben kapta meg a neki járó támogatási összeget, valamint ebben az évben a bérek átvezetése történt meg.
eCentral projekt	2021. február 28.	A projekt 2017 őszén indult és 2021 februárjában fejeződött be. A 2021. évben a külső szakértői díjak kifizetései merültek fel. A beérkezett bevételek az elszámolások támogatási összegei voltak.
NKA 2020 – Helytörténeti pontok kialakítása	2022. április 30.	A projekt célja gyermekbarát helytörténeti pontok kialakítása és működtetése, interaktív tartalmakkal és kisfilmek készítésével. A 2021. évben a pályázat kapcsán nem merült fel kiadás, kizárólag a megítélt támogatás összege érkezett be ebben az évben.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ		
Európai Unió és Hazai pályázatok		
Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének várható időpontja	Megjegyzés
Csiga-Biga Bölcsőde fejlesztése	-	A pályázattól elállt az Önkormányzat, de a benyújtáshoz elkészült tervek végösszámolója kifizetésre került.
Futópálya építése a Havannán	2021. május 31.	A projekt sikeresen befejeződött 2021 tavaszán. Mivel a projekt előfinanszírozott volt, így a 2021. évben csak az építéssel kapcsolatos kiadások merültek fel.
Havanna piac közösségi célú megújítása	2020. december 15.	A projekt 2020. évben sikeresen befejeződött, de a pandémia miatt a 2020. évi ÁFA összegek csak 2021 év elején kerültek kifizetésre.
Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő kialakítása	2021. június 30.	A támogatásnak köszönhetően Pestszentimrén új gyermekorvosi rendelő épülhetett. A projekt előfinanszírozott volt, így 2021. évben csak kiadások merültek fel, melyek az építés költségei voltak.
Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő környezetének fejlesztése	2022. december 15.	A megítélt támogatásból a Pestszentimrén létesülő új gyermekorvosi rendelő környezetének fejlesztése valósulhat meg. A projekt utófinanszírozott, így támogatás még nem érkezett. A 2021. évben a környezetrendezés költségei merültek fel kiadásként.
Földutak szilárd burkolattal történő ellátása I.	2020. június 30.	A projekt 2020. évben sikeresen befejeződött, de a pandémia miatt a 2020. évi ÁFA összegek csak 2021 év elején kerültek kifizetésre.
Földutak szilárd burkolattal történő ellátása II.	2021. június 30.	A projekt sikeresen befejeződött 2021. évben. A projekt előfinanszírozott volt, így a megítélt támogatás már 2020. évben beérkezett. A 2021. évben az útépités költségei merültek fel kiadásként.
Földutak szilárd burkolattal történő ellátása III.	2022. június 30.	A támogatásnak köszönhetően a területben található közel 2,4 km földút kaphat szilárd burkolatot. A projekt előfinanszírozott, így a támogatás már beérkezett. A 2021. évben megkezdődtek az útépitések.

Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének várható időpontja	Megjegyzés
ÉÉT 2018 - Herrich-Kiss Villa kis veranda felújítása	2021. augusztus 13.	A pályázatból a Herrich-Kiss Villa utcai homlokzatán elhelyezkedő kis veranda felújítása valósult meg a 2021. évben.
Egészséges Budapest Projekt I.	2021. június 30.	A projekt kapcsán a Kondor Béla sétányon található Felnőtt Háziorvosi Rendelő felújítása valósulhatott meg. A projekt előfinanszírozott, így a támogatás már korábban megérkezett. A 2021. évben a rendelő felújítási munkáinak költségei merültek fel kiadásként.
Egészséges Budapest Projekt II.	2022. június 30.	A projekt kapcsán a Thököly út 3. szám alatt található Zsebők Zoltán Szakrendelő nyílászáróinak cseréje, valamint orvostechológiai eszközök beszerzése valósul meg. Mivel a projekt előfinanszírozott, így a támogatás 2020. évben már beérkezett. A 2021. évben a beszerzésre került orvosi eszközök költségei merültek fel kiadásként.
Napsugár Bölcsőde fejlesztése	2021. december 31.	A pályázat kapcsán a Napsugár Bölcsőde főzőkonyhájának kapacitásbővítéssel járó fejlesztése valósulhatott meg 2021. évben. Mivel a pályázat előfinanszírozott volt, így a támogatást már 2020. évben megkaptuk.
VEKOP- Fáy utca és környéke integrált szociális rehabilitációja	2023. február 28.	A pályázatban a XVIII. kerületi Fáy utca és környéke szociális rehabilitációja, a fizikai és szociális környezet megteremtése valósulna meg. A 2021. évben a projekt soft programjai kerültek megtartásra, valamint megkezdődött a Fáy utca 2. szám alatti épület felújítása.
StepUp projekt	2023. január 31.	A StepUP projekt célja egy új folyamat kidolgozása az energetikai felújításokhoz, mellyel közel „0” energiaigényű épületek jönnek létre. A projektben kerül felújításra a kerületi Zöld-Liget Óvoda is. A 2021. évben a támogatás egy része előleg formájában beérkezett. Kiadásként pedig a szakértői díjak kifizetései merültek fel.

Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének várható időpontja	Megjegyzés
Upsurge projekt	2025. augusztus 31.	<p>A projekt fő célja egy tudás- és gyakorlat alapú EU szintű Városi Levegőtisztaság Hálózat kialakítása. Az alábbi beavatkozások várhatóak a projekt alatt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 10 m² esőkert és szomszédos, átteresztő parkoló létesítése biodiverz pázsittal 225 m²-en felületen; - 25 köztéri és 25 lakossági esőkert kialakítása; - zöldfal létesítése a Zsebők Zoltán Szakrendelő épületén; - éghajlathoz igazodó, 900 m hosszú utca fás árokkal. <p>A 2021. évben a megítélt támogatás egy része előleg formájában megérkezett. Kiadás ebben az évben még nem merült fel a projekt kapcsán.</p>
RUNOFF projekt	2025. június 30.	<p>A projekt célja egyaránt érinti a lakossági és közterületi vízgyűjtés és hasznosítás, kárenyhítés, zöld környezet fejlesztésének kérdését. Az alábbi beavatkozások várhatóak a projekt alatt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lakatos lakótelepen kavicsgyepes parkoló létesítése; - Kolbányi utcában faárkos és szikkasztóblokkos csapadékvíz elvezetése; - Regény utcában faárkos csapadékvíz elvezetése; - Lakossági szemléletformálás: esővízgyűjtő edények osztása. <p>A 2021. évben a megítélt támogatás egy része előleg formájában megérkezett. Kiadás ebben az évben még nem merült fel a projekt kapcsán.</p>
EUCF projekt	2022. október 31.	<p>A projekt célja egy beruházási koncepció létrehozása az Üllői út rehabilitációjára. A 2021. évben a megítélt támogatás egy része előleg formájában megérkezett. Kiadás ebben az évben még nem merült fel a projekt kapcsán.</p>

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.

Fentiek alapján az Áht.-ban előírt jogszabályi határidőre tekintettel szükséges és indokolt az előterjesztés és annak mellékletei alapján megalkotni az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendeletet.

A Csabai-Szabó Szakértői Kft. független könyvvizsgálói jelentését jelen előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

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 2021. évi zárszámadásáról szóló/2022. (.....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. május 31.

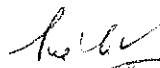

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 29/2021. (XII.13.) önkormányzati rendelet módosítása során az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelettel megállapított maradvány előirányzatosításáról.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. június 30.

Budapest, 2022 MÁJ 17.


Szaniszló Sándor
polgármester


- Mellékletek:
- 1.) Rendelettervezet
 - 2.) Részletező táblázatok a bevételekről és a kiadásokról
 - 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.) Csabai-Szabó Szakértői Kft. könyvvizsgálói jelentése

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

...../2022. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. 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 Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetésének végrehajtását az Önkormányzat vonatkozásában **28.257.565.992,- Ft bevétellel és 19.873.961.973,- Ft kiadással** – ebből az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában 9.201.476.068,- Ft bevétellel és 9.026.581.984,- Ft kiadással – elfogadja.

2. § A 2021. évi költségvetés végrehajtásának részletezését a 4. §-ban felsorolt mellékletek tartalmazzák.

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat **maradványát 8.383.604.019,- Ft-ban**, az általa irányított költségvetési szervek maradványát 174.894.084,- 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 2022. évi költségvetéséről szóló 29/2021. (XII.13.) 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 az Egyéb 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;
10. a 10. melléklete a hazai és Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait;

(u)

11. a 11. melléklete az Önkormányzat 2021. évi pénzeszközeinek változását;
12. a 12. melléklete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kormányzati funkció szerinti bontásban;
13. a 13. melléklete az Önkormányzat 2021. 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 2021. évi mérlegét;
17. a 17. melléklete az Önkormányzat 2021. 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 kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2022. május 26.

Szaniszló Sándor
polgármester

dr. Ronyecz Róbert
jegyző

Általános indokolás

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2021. 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 2021. évi maradvány jóváhagyását követően a 2022. évi költségvetési rendelet módosítása útján a maradvány összegei előirányzatosításra 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 2021. évi költségvetés végrehajtásának bevételi és kiadási adatait tartalmazza az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában.

Az 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 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 hatályba lépjen.

Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek a Magyar Államkincstár felé december 31-ei fordulónappal eleget tettek a 2021. éves beszámoló készítési kötelezettségüknek.

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, amely a jogszabály kihirdetését követő valamely nap lehet.

Budapest, 2022. május 26.

Szaniszló Sándor
polgármester

dr. Ronyecz Róbert
jegyző

A rendelet kihirdetve:

dr. Ronyecz Róbert
jegyző

Rendelet mellékletei

Oldal

1. Bevételi főtábla	1
2. Kiadási főtábla	3
3. Működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege	5
4. Tartalékok	6
5. Városfejlesztés, vagyongazdálkodás	8
6. Intézmények bevételei	10
7. Intézmények kiadásai	12
8. Létszámadatok	14
9. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15
10. Hazai és Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek	16
11. Pénzeszközök változása	21
12. Bevételek és kiadások kormányzati funkció szerinti bemutatása	22
13. Közvetett támogatások	27
14. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	28
15. Beruházások és felújítások részletezése	29
16. Mérleg	30
17. Eredménykimutatás	31
18. Vagyonkimutatás	32
19. Maradványkimutatás	37
20. Egyéb működési célú támogatások	38
21. Egyéb felhalmozási célú támogatások	40
22. Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek	41

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi zárszámadás
Kiadási főtábla

2. melléklet a .../2022. (.....)
önkormányzati rendelethez
Ft

			Eredeti ei.				Mód. ei. 3.				Telj. I-XII.hó			
			Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatás i feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatás i feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatás i feladat
			1=2+3+4	2	3	4	5=6+7+8	6	7	8	9=10+11+12	10	11	12
I. Személyi juttatások	Összesen	6 436 262 634	5 946 279 232	486 515 402	3 468 000	6 822 688 100	6 214 716 459	604 364 271	3 607 370	5 877 536 986	5 443 802 423	433 022 918	711 645	
	Önkormányzat	356 524 634	188 741 232	167 783 402		474 980 995	193 101 571	281 879 424		421 098 507	194 359 672	226 738 835		
	Intézmények	6 079 738 000	5 757 538 000	318 732 000	3 468 000	6 347 707 105	6 021 614 888	322 484 847	3 607 370	5 456 438 479	5 249 442 751	206 284 083	711 645	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Összesen	1 163 435 545	1 083 840 159	79 057 386	538 000	1 173 640 012	1 074 303 489	98 798 523	538 000	997 954 199	953 323 394	44 630 805		
	Önkormányzat	100 401 230	82 995 844	17 405 386		99 742 555	58 743 107	40 999 448		65 337 694	21 375 889	43 961 805		
	Intézmények	1 063 034 315	1 000 844 315	61 652 000	538 000	1 073 897 457	1 015 560 382	57 799 075	538 000	932 616 505	931 947 505	669 000		
III. Dologi kiadások	Összesen	3 791 512 571	3 585 944 773	203 854 798	1 713 000	4 914 188 153	4 567 606 635	344 907 888	1 673 630	3 744 414 211	3 472 114 979	271 741 290	557 942	
	Önkormányzat	1 074 178 571	935 186 773	138 991 798		2 010 977 952	1 749 277 044	261 700 908		1 407 857 869	1 202 003 442	205 854 427		
	Intézmények	2 717 334 000	2 650 758 000	64 863 000	1 713 000	2 903 210 201	2 818 329 591	83 206 980	1 673 630	2 336 556 342	2 270 111 537	65 886 863	557 942	
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	Összesen	106 000 000	106 000 000			107 816 000	107 816 000			53 423 481	53 423 481			
	Önkormányzat	106 000 000	106 000 000			106 731 000	106 731 000			52 675 159	52 675 159			
	Intézmények					1 085 000	1 085 000			748 322	748 322			
1. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	Összesen					437 150	437 150			437 150	437 150			
	Önkormányzat					437 150	437 150			437 150	437 150			
2. A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	Összesen	1 892 749 424	1 892 749 424			1 892 749 424	1 892 749 424			1 892 749 424	1 892 749 424			
	Önkormányzat	1 892 749 424	1 892 749 424			1 892 749 424	1 892 749 424			1 892 749 424	1 892 749 424			
3. Elvonások és befizetések	Összesen					39 166 702	39 166 702			39 166 252	39 166 252			
	Intézmények					39 166 702	39 166 702			39 166 252	39 166 252			
4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	152 664 934	151 664 934	1 000 000		238 516 757	197 829 463	40 687 294		217 892 383	190 510 089	27 382 294		
	Önkormányzat	81 320 000	80 320 000	1 000 000		141 056 117	100 368 823	40 687 294		120 431 743	93 049 449	27 382 294		
	Intézmények	71 344 934	71 344 934			97 460 640	97 460 640			97 460 640	97 460 640			
5. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	4 060 813 595	3 676 513 595	384 300 000		4 245 262 474	3 773 790 486	471 471 988		4 208 328 323	3 795 163 112	413 165 211		
	Önkormányzat	4 060 813 595	3 676 513 595	384 300 000		4 245 262 474	3 773 790 486	471 471 988		4 208 328 323	3 795 163 112	413 165 211		
6. Tartalékok	Összesen	952 474 000	619 806 000	332 668 000		3 312 432 501	3 158 792 580	153 639 921						
Általános tartalék	Önkormányzat	264 000 000	264 000 000			2 999 724 226	2 999 724 226							
Működési céltartalékok	Önkormányzat	688 474 000	355 806 000	332 668 000		312 708 275	159 068 354	153 639 921						
V. Egyéb működési célú kiadások (1+...+6)	Összesen	7 058 701 953	6 340 733 953	717 968 000		9 728 565 008	9 062 765 805	665 799 203		6 358 573 532	5 918 026 027	440 547 505		
	Önkormányzat	6 987 357 019	6 269 389 019	717 968 000		9 591 937 666	8 926 138 463	665 799 203		6 221 946 640	5 781 399 135	440 547 505		
	Intézmények	71 344 934	71 344 934			136 627 342	136 627 342			136 626 892	136 626 892			
VI. Működési költségvetési kiadások (I+...+V)	Összesen	18 555 912 703	17 062 798 117	1 487 395 586	5 719 000	22 746 897 273	21 027 208 388	1 713 869 885	5 819 000	17 031 902 409	15 840 690 304	1 189 942 518	1 269 587	
	Önkormányzat	8 624 461 454	7 582 312 868	1 042 148 586		12 284 370 168	11 033 991 185	1 250 378 983		8 168 915 869	7 251 813 297	917 102 572		
	Intézmények	9 931 451 249	9 480 485 249	445 247 000	5 719 000	10 462 527 105	9 993 217 203	463 490 902	5 819 000	8 862 986 540	8 588 877 007	272 839 946	1 269 587	
7. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	Összesen	9 198 673 315	9 198 673 315			9 519 787 723	9 506 047 723	13 740 000		8 077 830 110	6 916 443 970	1 161 386 140		
	Önkormányzat	9 198 673 315	9 198 673 315			9 519 787 723	9 506 047 723	13 740 000		8 077 830 110	6 916 443 970	1 161 386 140		
8. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása - halmozódás korrekció	Összesen	-9 198 673 315	-9 198 673 315			-9 519 787 723	-9 506 047 723	-13 740 000		-8 077 830 110	-6 916 443 970	-1 161 386 140		
	Önkormányzat	-9 198 673 315	-9 198 673 315			-9 519 787 723	-9 506 047 723	-13 740 000		-8 077 830 110	-6 916 443 970	-1 161 386 140		
9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Összesen	210 496 885	210 496 885			274 895 129	274 895 129			274 895 129	274 895 129			
	Önkormányzat	210 496 885	210 496 885			274 895 129	274 895 129			274 895 129	274 895 129			
VII. Működési finanszírozási kiadások (7+8+9)	Összesen	210 496 885	210 496 885			274 895 129	274 895 129			274 895 129	274 895 129			
	Önkormányzat	210 496 885	210 496 885			274 895 129	274 895 129			274 895 129	274 895 129			
VIII. Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (VI+VII)	Összesen	18 766 409 588	17 273 295 002	1 487 395 586	5 719 000	23 021 792 402	21 302 103 517	1 713 869 885	5 819 000	17 306 797 538	16 115 585 433	1 189 942 518	1 269 587	
	Önkormányzat	8 834 958 339	7 792 809 753	1 042 148 586		12 559 265 297	11 308 886 314	1 250 378 983		8 443 810 998	7 526 708 426	917 102 572		
	Intézmények	9 931 451 249	9 480 485 249	445 247 000	5 719 000	10 462 527 105	9 993 217 203	463 490 902	5 819 000	8 862 986 540	8 588 877 007	272 839 946	1 269 587	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK					
	MEGNEVEZÉS	2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti ei.	Mód. Ei. 3.	Telj. I-XII.hó
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	4 004 791 692	4 173 693 469	5 208 411 044	5 909 573 252	5 909 572 056
2.	Közhatalmi bevételek	12 247 841 107	12 398 096 038	11 201 842 000	13 593 663 730	13 593 663 730
3.	Működési bevételek	1 653 949 575	1 652 854 948	1 416 943 927	1 874 888 017	1 771 606 071
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	241 825 482	254 946 450	981 641 492	111 305 484	111 305 484
5.						
6.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	18 148 407 856	18 479 590 905	18 808 838 463	21 489 430 483	21 386 147 341
7.	Költségvetési hiány	0	0	0	-1 257 466 790	0
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	151 934 331	493 204 141	210 496 885	273 239 231	273 239 231
9.	Működési maradvány igénybevétele	397 509 756	804 540 129	2 684 502 811	3 142 448 023	3 142 448 023
10.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8+9)	549 444 087	1 297 744 270	2 894 999 696	3 415 687 254	3 415 687 254
11.	Finanszírozási hiány	0	0	0	0	0
12.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (6+10)	18 697 851 943	19 777 335 175	21 703 838 159	24 905 117 737	24 801 834 595
13.	Működési hiány	0	0	0	0	0

	KIADÁSOK					
	MEGNEVEZÉS	2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti ei.	Mód. Ei. 3.	Telj. I-XII.hó
	Személyi juttatások	6 034 463 227	5 474 860 469	6 436 262 634	6 822 688 100	5 877 536 986
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 354 336 323	1 055 973 294	1 163 435 545	1 173 640 012	997 954 199
	Dologi kiadások	5 264 191 983	3 314 669 675	3 791 512 571	4 914 188 153	3 744 414 211
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	59 989 186	65 643 307	106 000 000	107 816 000	53 423 481
	Egyéb működési célú kiadások	5 356 269 883	5 467 235 400	7 058 701 953	9 728 565 008	6 358 573 532
	Költségvetési kiadások összesen (1+...+5)	18 069 250 602	15 378 382 145	18 555 912 703	22 746 897 273	17 031 902 409
	Költségvetési többlet	79 157 254	3 101 208 760	252 925 760	0	4 354 244 932
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	101 343 267	434 641 587	210 496 885	274 895 129	274 895 129
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8)	101 343 267	434 641 587	210 496 885	274 895 129	274 895 129
	Finanszírozási többlet	448 100 820	863 102 683	2 684 502 811	3 140 792 125	3 140 792 125
	KIADÁS ÖSSZESEN (6+10)	18 170 593 869	15 813 023 732	18 766 409 588	23 021 792 402	17 306 797 538
	Működési többlet	527 258 074	3 964 311 443	2 937 428 571	1 883 325 335	7 495 037 057

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK					
	MEGNEVEZÉS	2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti ei.	Mód. Ei. 3.	Telj. I-XII.hó
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	2 281 883 219	664 053 207	68 000 000	1 276 730 315	1 276 730 315
2.	Felhalmozási bevételek	592 471 874	23 388 188	691 172 000	189 846 947	189 846 947
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	390 898 751	355 975 050	30 000 000	766 681 606	766 681 606
4.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+3)	3 265 253 844	1 043 416 445	789 172 000	2 233 258 868	2 233 258 868
5.	Költségvetési hiány	-708 374 755	-1 847 232 756	-4 159 901 100	-3 105 797 864	-333 905 567
6.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	3 986 484 052	2 255 280 491	1 222 472 529	1 222 472 529	1 222 472 529
7.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (6)	3 986 484 052	2 255 280 491	1 222 472 529	1 222 472 529	1 222 472 529
8.	Finanszírozási hiány	0	0	0	0	0
9.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (4+7)	7 251 737 896	3 298 696 936	2 011 644 529	3 455 731 397	3 455 731 397
10.	Felhalmozási hiány	0	0	-2 937 428 571	-1 883 325 335	0

	KIADÁSOK					
	MEGNEVEZÉS	2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti ei.	Mód. Ei. 3.	Telj. I-XII.hó
	Beruházások	1 790 574 039	1 742 979 121	2 431 706 972	2 534 432 473	1 049 033 017
	Felújítások	476 943 544	496 715 200	348 698 144	901 953 024	319 952 482
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 706 111 016	650 954 880	2 168 667 984	1 902 671 235	1 198 178 936
	Költségvetési kiadások összesen (1+2+3)	3 973 628 599	2 890 649 201	4 949 073 100	5 339 056 732	2 567 164 435
	Költségvetési többlet	0	0	0	0	0
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
	Finanszírozási többlet	3 986 484 052	2 255 280 491	1 222 472 529	1 222 472 529	1 222 472 529
	KIADÁS ÖSSZESEN (4)	3 973 628 599	2 890 649 201	4 949 073 100	5 339 056 732	2 567 164 435
	Felhalmozási többlet	3 278 109 297	408 047 735	0	0	888 566 962

	Eredeti ei.	Felhasznált, előirányzato- sított tételek	Előirányzat átcsoport- osítás	Mód. Ei. 3.
	1	2	3	4=1-2+3
Működési tartalékok összesen (I+II):	952 474 000	496 598 092	2 856 556 593	3 312 432 501
I. Általános tartalék	264 000 000	189 489 116	2 925 213 342	2 999 724 226
II. Egyéb működési céltartalékok (1+...+23):	688 474 000	307 108 976	-68 656 749	312 708 275
1. Katasztrófavédelem	2 000 000			2 000 000
2. Önkormányzati nagyrendezvények	10 000 000	3 015 969		6 984 031
3. Testvérvárosi kapcsolatok	5 500 000	691 200		4 808 800
4. Kerületi civil szervezetek támogatása	15 000 000	13 055 000		1 945 000
5. Kerületi egyházak támogatása	4 000 000	4 000 000		
6. Kerületi sportrendezvények	20 000 000	2 651 174	-15 500 000	1 848 826
7. Sportszervezetek szakmai tevékenységének támogatása	3 000 000		-3 000 000	
8. "Lendületbe hozzuk!" ingyenes lakossági sport	5 000 000	2 987 000		2 013 000
9. Nemzetiségi kultúra támogatása	7 000 000	7 000 000		
10. Smart City koncepció	4 500 000		-4 500 000	
11. Minimálbér emelkedés tartaléka	94 545 000	77 087 000	-15 546 349	1 911 651
12. Egyéb évközben felmerülő személyi jellegű kifizetések tartaléka	50 000 000		-50 000 000	
13. Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra*	135 750 000	75 744 599	4 208 371	64 213 772
14. Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra*	135 550 000	58 999 957	-2 990 000	73 560 043
15. Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra*	13 400 000	11 749 861	1 145 000	2 795 139
16. Egyéb céltartalék további intézményi feladatokra*	30 418 000	3 853 000	100 000	26 665 000
17. 2020. évről áthúzódó fizetési kötelezettségek	152 811 000	45 582 641	-37 625 896	69 602 463
18. StepUP Projekt- PM Hivatal bér			3 920 473	3 920 473
19. Klímabarát18 Projekt- PM Hivatal bér			302 712	302 712
20. ÁHT-n kívülre nyújtott forrás átadás		250 000	250 000	
21. Upsurge Projekt			23 483 163	23 483 163
22. RUNOFF Projekt			16 175 777	16 175 777
23. Normatív visszafizetési kötelezettség		441 575	10 920 000	10 478 425
Felhalmozási céltartalékok összesen (1+...+6):	999 901 907	615 123 363	69 353 503	454 132 047
1. Felújítási/karbantartási céltartalék (intézmények)	20 000 000	15 732 875	-4 267 125	
2. Fejlesztési Tartalék	931 901 907	599 390 488	-43 517 178	288 994 241
3. Sportlétesítmények felújítási céltartaléka	10 000 000			10 000 000
4. Kulturális intézmények felújítása	30 000 000		17 137 806	47 137 806
5. Intézmények vizesblokk felújítási céltartaléka	8 000 000			8 000 000
6. Kertvárosi Felújítási Alap			100 000 000	100 000 000

* lásd az Egyéb céltartalékok részletező táblában

Egyéb céltartalékok - részletező tábla

	Eredeti ei.	Felhasznált, előirányzato- sított tételek	Előirányzat átcsoportosítás	Mód. Ei. 3.
Megnevezés	1	2	3	4=1-2+3
I. Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra (1+...+22)	135 750 000	75 744 599	4 208 371	64 213 772
1. Balatonakali tábor működtetése	1 000 000			1 000 000
2. Kiválóan teljesítő tanulók tábora	4 000 000		-4 000 000	
3. Ifjúságpolitikai és táboroztatási Alap	15 000 000	2 600 729		12 399 271
4. Művelődési tartalék	15 000 000	1 332 711		13 667 289
5. Kulturális intézmények vezetőinek szakmai útja	2 000 000			2 000 000
6. Kerületi Értéktár működési költsége	1 000 000	1 000 000		
7. Kulturális intézmények nagyrendezvényei	2 500 000	645 550		1 854 450
8. Városgazda Utánpótlás Akadémia	15 000 000	15 000 000		
9. Szakmai munka támogatása - Kondor Béla Közösségi Ház és intézményei	13 500 000	15 331 278	6 115 000	4 283 722
10. Szakmai munka támogatása - Tomory Lajos Múzeum	2 500 000	2 500 000		
11. Nemzeti ünnepek és közművelődési rendezvények	17 000 000	2 008 331	-2 640 000	12 351 669
12. Iskolai síoktatás	2 200 000	2 200 000		
13. Korcsolyaoktatás	1 350 000	1 350 000		
14. Decathlon pályázati támogatás	3 000 000	3 000 000		
15. Gasztrokulturális nagyrendezvények	14 700 000	435 000		14 265 000
16. Pedagógiai innováció (Pro Juventute)	4 000 000	4 000 000		
17. Aranygála	2 000 000		-2 000 000	
18. Kulturális területen dolgozók 6%-os mértékű bérfeljesztése	10 000 000	8 701 000	-1 299 000	
19. Szenior Akadémia	10 000 000	10 000 000		
20. Tanári zsebkönyv		3 000 000	3 000 000	
21. Külső-Pesti Tankerületi Központ -továbbszámlázott közmű ktg.			2 392 371	2 392 371
22. Aeropark lakossági program támogatás		2 640 000	2 640 000	
II. Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra (1+...+17)	135 550 000	58 999 957	-2 990 000	73 560 043
1. Szociálpolitikai Kerekasztal	50 000			50 000
2. Napközis tábor	25 000 000	25 000 000		
3. Fenntartott szociális és gyermekjóléti intézmények vezetőinek szakmai útja	1 500 000			1 500 000
4. Egészségügyi települési támogatás szakértői díjazása	3 500 000			3 500 000
5. Helyi Esélyegyenlőségi Program intézkedések megvalósítása	1 000 000			1 000 000
6. Szociális és gyermekjóléti intézmények utazási támogatása	4 000 000			4 000 000
7. Szociális és gyermekjóléti intézmények szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000	5 854 741		4 145 259
8. Szociális és gyermekjóléti intézmények nagyrendezvényei	5 000 000	3 077 865		1 922 135
9. Szociális és gyermekjóléti intézmények infrastrukturális fejlesztésének támogatása	40 000 000			40 000 000
10. Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		2 960 000	2 960 000	
11. Jövedelem kompenzáció	50 000	47 000		3 000
12. Kerületi iskolás gyerekek részére technika csomag juttatás	15 000 000	18 021 300	4 050 000	1 028 700
13. Fenntartott óvodák szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000	1 267 260	-1 900 000	6 832 740
14. Autizmus spektrum zavarral küzdő gyermekek fejlesztése	10 000 000		-10 000 000	
15. Pedagógiai innováció	4 450 000	1 060 000		3 390 000
16. CBA utalvány (nyugdíjas közalkalmazottaknak, köztisztviselőknek)	6 000 000			6 000 000
17. Óvodai és iskolai nemzetiségi nevelés, oktatás		1 711 791	1 900 000	188 209
III. Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra (1+...+4)	13 400 000	11 749 861	1 145 000	2 795 139
1. Kegyeleti feladatok	4 000 000	1 609 735		2 390 265
2. Polgármesteri Hivatal defibrillátorának kötelező felülvizsgálata	300 000			300 000
3. Háziorvosi körzetek aktualizálása (számítógépes szoftver frissítés)	100 000			100 000
4. Gólyahír program	9 000 000	10 140 126	1 145 000	4 874
IV. Egyéb céltartalék további intézményi feladatokra (1+...+4)	30 418 000	3 853 000	100 000	26 665 000
1. Intézmények részére nyújtott szakértői szolgáltatás	1 000 000		100 000	1 100 000
2. Kábítószer Ellenés Fórum	1 000 000	38 000		962 000
3. Egyéb juttatás kerületi közalkalmazottak részére	26 418 000	3 815 000		22 603 000
4. Előre nem tervezhető intézményi bérkiegészítések, bérpótlékok	2 000 000			2 000 000

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 3.				Teljesítés I-XII. hó			
		Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások
1	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	302 064 256	16 667 000	142 397 256	143 000 000	345 929 256	19 927 353	189 213 369	136 788 534	28 986 315	7 141 074	15 608 158	6 237 083
2	Parképítés	147 500 000	43 000 000	104 500 000	0	147 500 000	41 276 893	105 931 007	292 100	37 636 399	5 080 622	32 263 677	292 100
3	Környezetvédelem	145 200 000	145 200 000	0	0	140 200 000	138 150 189	2 049 811	0	71 880 248	70 431 582	1 448 666	0
4	Közműfejlesztés	115 482 343	28 681 353	86 800 990	0	115 482 343	28 535 271	83 540 017	3 407 055	35 820 616	14 417 682	16 452 098	4 950 836
5	Magasépítés fejlesztés	199 141 517	43 762 800	148 406 573	6 972 144	207 531 391	20 907 076	91 628 736	94 995 579	109 048 431	16 724 348	16 389 759	75 934 324
6	Vagyongazdálkodás	108 138 413	58 138 413	50 000 000	0	123 990 307	68 275 307	55 715 000	0	58 072 402	45 912 402	12 160 000	0
7	Főépítéset, településfejlesztés	47 000 000	42 000 000	0	5 000 000	47 000 000	23 939 565	1 202 435	21 858 000	23 668 747	9 900 366	1 175 081	12 593 300
8	Lakásgazdálkodás	68 260 000	18 260 000	0	50 000 000	138 411 399	57 500 630	0	80 910 769	88 474 166	7 563 397	0	80 910 769
	Városfejlesztési kiadások összesen	1 132 786 529	395 709 566	532 104 819	204 972 144	1 266 044 696	398 512 284	529 280 375	338 252 037	453 587 324	177 171 473	95 497 439	180 918 412
1	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok												
101	Úttervezés, forgalomtechnikai tervezés	12 667 000	12 667 000			12 667 000	11 768 475	898 525		3 784 600	2 886 075	898 525	
102	Szakhatósági és igazgatási díjak	4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000			96 120	96 120		
103	Út-járda-parkoló építés, felújítás, karbantartás	143 000 000			143 000 000	143 000 000	817 245	11 850 193	130 332 562	13 189 521	817 245	6 135 193	6 237 083
104	Forgalomtechnikai, forgalomlassító elemek kiépítése, felújítása	52 397 256		52 397 256		52 397 256	2 199 331	47 444 565	2 753 360	2 199 332	2 199 332		
105	Közutak csapadékvíz kezelésével kapcsolatos feladatok	40 000 000		40 000 000		40 000 000	1 142 302	35 155 086	3 702 612	3 004 039	1 142 302	1 861 737	
106	Hosszúhúz új buszmegálló pár építése	40 000 000		40 000 000		40 000 000		40 000 000					
107	Alacsony gyalogátkelő létesítése	10 000 000		10 000 000		10 000 000		10 000 000		6 712 703		6 712 703	
108	Nemes utcai rendelő parkoló felújítás és építés					43 865 000		43 865 000					
	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok összesen:	302 064 256	16 667 000	142 397 256	143 000 000	345 929 256	19 927 353	189 213 369	136 788 534	28 986 315	7 141 074	15 608 158	6 237 083
2	Parképítés												
201	Közterületen végzett környezetgazdálkodási feladatok	30 000 000	30 000 000			15 000 000	12 783 206	2 216 794		5 217 421	3 679 727	1 543 694	
202	Parképítés, öntözőhálózat építés, kútfúrás	104 500 000		104 500 000		104 500 000	493 687	103 714 213	292 100	31 504 578	492 495	30 719 983	292 100
203	Kertészeti, kertépítészeti tervek, fák műszeres vizsgálata (fakopp)	13 000 000	13 000 000			13 000 000	13 000 000			914 400	914 400		
204	Közterületi és intézményi játszóeszközök szabványosítása	15 000 000				15 000 000	15 000 000						
	Parképítés összesen:	147 500 000	43 000 000	104 500 000	0	147 500 000	41 276 893	105 931 007	292 100	37 636 399	5 080 622	32 263 677	292 100
3	Környezetvédelem:												
301	Környezetvédelmi pályázatok	65 500 000	65 500 000			65 500 000	65 500 000			43 615 823	43 615 823		
302	Egyéb környezetvédelmi feladatok	56 700 000	56 700 000			56 700 000	56 092 927	607 073		15 544 410	15 305 993	238 417	
303	Szűnyogyérintés	12 000 000	12 000 000			12 000 000	12 000 000			5 926 836	5 926 836		
304	Erdőgazdálkodási feladatok - önk. tulajdonú erdők	8 000 000	8 000 000			3 000 000	1 557 262	1 442 738		6 210 249	5 000 000	1 210 249	
305	Önkormányzati tulajdonban lévő tavak fenntartása	3 000 000	3 000 000			3 000 000	3 000 000			582 930	582 930		
	Környezetvédelem összesen:	145 200 000	145 200 000	0	0	140 200 000	138 150 189	2 049 811	0	71 880 248	70 431 582	1 448 666	0
4	Közműfejlesztés												
401	Tervezési feladatok	3 790 700	3 790 700			3 028 252	1 911 100	1 117 152		1 881 008	1 881 008		
402	Szakhatósági, igazgatási és közműfejlesztési díjak	5 890 653	5 890 653			6 653 101	2 383 987	862 059	3 407 055	6 562 408	2 293 295	862 059	3 407 054
403	Lakások és intézmények csatorna rákötése	28 800 990		28 800 990		28 800 990	6 282 067	22 518 923		18 904 147	5 206 261	13 697 886	
404	Közbiztonság miatt szükséges közvilágítás bővítés	5 000 000		5 000 000		5 000 000	501 899	4 498 101		1 892 153		1 892 153	
405	Hálózat korrekciók, mérőhely szabványosítások, korszerűsítés	3 000 000	3 000 000			3 000 000	1 456 218	1 543 782		1 867 515	323 733		1 543 782
406	Díszvilágítás létesítése (állandó és ideiglenes)	10 000 000	10 000 000			10 000 000	10 000 000			4 713 385	4 713 385		
407	Szabadtéri rendezvények áramellátása	6 000 000	6 000 000			6 000 000	6 000 000						
408	Mobil illemhelyek telepítése	20 000 000		20 000 000		20 000 000		20 000 000					
409	Flór Ferenc utca csapadékvízvezetés III. ütem	33 000 000		33 000 000		33 000 000		33 000 000					
	Közműfejlesztés összesen:	115 482 343	28 681 353	86 800 990	0	115 482 343	28 535 271	83 540 017	3 407 055	35 820 616	14 417 682	16 452 098	4 950 836

8

02

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 3.				Teljesítés I-XII. hó			
		Összesen	Dologi kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások
5	Magasépítés fejlesztés												
501	Tervezési feladatok	27 729 200	27 729 200			27 729 200	887 476	3 742 923	23 098 801	18 304 276	887 476	2 667 000	14 749 800
502	Intézmények energetikai felmérése	2 863 600	2 863 600			2 863 600	2 863 600			1 095 960	1 095 960		
503	Szakhatóságok, közművek szolgáltatási díjai stb.	2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000			1 494 515	1 494 515		
504	Műszaki ellenőri, szakértői, mérnöki feladatok	10 300 000	10 300 000			13 327 680	2 913 680	4 318 000	6 096 000	9 872 980	2 684 780	1 092 200	6 096 000
505	Sport létesítmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	15 638 023		15 638 023		15 638 023	1 312 672	10 539 735	3 785 616	14 629 120	1 312 672	10 277 851	3 038 597
506	Bérlmények, helyiségek év közben felmerülő beruházások, felújítások	5 000 000		5 000 000		5 000 000	55 893	4 944 107		55 893	55 893		
507	Óvodák év közben felmerülő beruházások, felújítások	31 968 622		31 968 622		34 968 622	1 902 441	920 370	32 145 811	34 951 222	1 902 441	902 970	32 145 811
508	Bölcsődék év közben felmerülő beruházások, felújítások	20 000 000		20 000 000		19 500 000	863 751	14 092 759	4 543 490	4 542 799	863 751	426 728	3 252 320
509	Eü. intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	31 181 619		31 181 619		31 181 619	3 376 766	25 534 400	2 270 453	3 976 713	3 376 766	197 278	402 669
510	Szociális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	20 000 000		20 000 000		20 000 000	1 993 897	6 859 640	11 146 463	13 038 759	1 168 165	825 732	11 044 862
511	Kulturális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	11 118 309		11 118 309		13 980 503	1 866 900	7 176 802	4 936 801	4 250 450	1 018 329		3 232 121
512	Endrődi S. u. 2b. tetőfelújítás	13 500 000		13 500 000		13 500 000		13 500 000					
513	Gulner Gyula Általános Iskola ideiglenes étkező visszaalakítása	6 972 144			6 972 144	6 972 144			6 972 144	1 972 144			1 972 144
514	Iskolák energetikai felülvizsgálata	870 000	870 000			870 000	870 000			863 600	863 600		
	Magasépítés fejlesztés összesen:	199 141 517	43 762 800	148 406 573	6 972 144	207 531 391	20 907 076	91 628 736	94 995 579	109 048 431	16 724 348	16 389 759	75 934 324
6	Vagyongazdálkodás												
601	Ingatlanok üzemeltetési költsége	28 554 413	28 554 413			28 554 413	28 554 413			15 082 509	15 082 509		
602	Közterületek üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek	18 884 000	18 884 000			36 009 340	30 294 340	5 715 000		24 128 674	24 128 674		
603	Ingatlanok hasznosításához kapcsolódó költségek	10 500 000	10 500 000			9 226 554	9 226 554			6 512 061	6 512 061		
604	Ingatlan vásárlás	50 000 000		50 000 000		50 000 000		50 000 000		12 160 000		12 160 000	
605	Pestszentlőrinci P+R parkoló bérleti díja	200 000	200 000			200 000	200 000			189 158	189 158		
	Vagyongazdálkodás összesen:	108 138 413	58 138 413	50 000 000	0	123 990 307	68 275 307	55 715 000	0	58 072 402	45 912 402	12 160 000	0
7	Főépítézet, településfejlesztés												
701	Település- és településkép fejlesztési és azzal összefüggő feladatok	28 000 000	28 000 000			28 000 000	9 939 565	1 202 435	16 858 000	18 276 327	4 507 946	1 175 081	12 593 300
702	Kerületi építési szabályzatok készítése	10 000 000	10 000 000			10 000 000	10 000 000			2 862 580	2 862 580		
703	IT településfejlesztési stratégia felülvizsgálata	4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000			2 529 840	2 529 840		
704	Helyi védett értékek fenntartási és felújítási alap	5 000 000			5 000 000	5 000 000			5 000 000				
	Főépítézet, településfejlesztés összesen:	47 000 000	42 000 000	0	5 000 000	47 000 000	23 939 565	1 202 435	21 858 000	23 668 747	9 900 366	1 175 081	12 593 300
8	Lakásgazdálkodás												
801	Lakásfelújítás	50 000 000			50 000 000	111 901 399	30 990 630		80 910 769	80 910 769			80 910 769
802	Bérlakások karbantartása	10 000 000	10 000 000			10 000 000	10 000 000						
803	Bérlakások felújításához nyújtott kamatmentes kölcsön	5 000 000	5 000 000			5 000 000	5 000 000			3 780 000	3 780 000		
804	Végrehajtás díja	2 500 000	2 500 000			7 250 000	7 250 000			556 557	556 557		
805	Kényszerbérlet	760 000	760 000			4 260 000	4 260 000			3 226 840	3 226 840		
	Lakásgazdálkodás összesen:	68 260 000	18 260 000	0	50 000 000	138 411 399	57 500 630	0	80 910 769	88 474 166	7 563 397	0	80 910 769

-5-

10

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2022. (....)
önkormányzati rendelethez

Ft

		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Működési bevételek			Működési költségvetési bevételek			Költségvetési maradvány	Központi, irányító szervei támogatás	
		1.		2.			3=1+2			4.	5.	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
Intézmények	Eredeti ei.			707 478 000	38 780 000	6 325 000	707 478 000	38 780 000	6 325 000	71 344 934	9 198 673 315	
	Mód ei. 3.	15 884 127	4 549 000	862 371 223	44 177 059	6 659 500	878 555 350	48 726 059	6 659 500	290 080 515	9 506 047 723	13 740 000
	Telj. I-XII. hó	15 883 101	4 548 830	759 089 277	44 177 059	6 659 500	775 272 378	48 725 889	6 659 500	290 080 515	8 064 090 110	13 740 000
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.			30 000	38 780 000	6 325 000	30 000	38 780 000	6 325 000	71 344 934	2 252 262 315	
	Mód ei. 3.	3 963 650		1 823 223	44 177 059	6 659 500	5 786 873	44 177 059	6 659 500	64 592 555	2 324 867 468	
	Telj. I-XII. hó	3 963 650		1 823 223	44 177 059	6 659 500	5 786 873	44 177 059	6 659 500	64 592 555	1 636 999 928	
GESZ	Eredeti ei.			707 448 000			707 448 000				6 946 411 000	
	Mód ei. 3.	11 920 477	4 549 000	860 548 000			872 768 477	4 549 000		225 487 960	7 181 180 255	13 740 000
	Telj. I-XII. hó	11 919 451	4 548 830	757 266 054			769 485 505	4 548 830		225 487 960	6 427 090 182	13 740 000
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.			387 755 000			387 755 000				929 755 000	
	Mód ei. 3.	284 000		484 086 000			484 370 000			47 466 350	868 942 000	
	Telj. I-XII. hó	283 705		419 502 468			419 786 173			47 466 350	715 710 509	
Szociális Intézmények	Eredeti ei.			175 304 000			175 304 000				2 253 210 000	
	Mód ei. 3.	6 777 477		220 281 000			227 058 477			71 297 664	2 474 495 201	1 888 000
	Telj. I-XII. hó	6 776 746		215 713 778			222 490 524			71 297 664	2 262 318 769	1 888 000
Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.			838 000			838 000				400 792 000	
	Mód ei. 3.	620 000		15 153 000			15 773 000			47 571 805	508 918 137	
	Telj. I-XII. hó	619 670		15 140 371			15 760 041			47 571 805	424 392 103	
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.			103 897 000			103 897 000				515 270 000	
	Mód ei. 3.	6 157 477		120 696 000			126 853 477			12 290 934	579 766 384	
	Telj. I-XII. hó	6 157 076		119 594 865			125 751 941			12 290 934	546 396 853	
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.			70 569 000			70 569 000				1 337 148 000	
	Mód ei. 3.			84 432 000			84 432 000			11 434 925	1 385 810 680	1 888 000
	Telj. I-XII. hó			80 978 542			80 978 542			11 434 925	1 291 529 813	1 888 000
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.			92 465 000			92 465 000				3 459 748 000	
	Mód ei. 3.			120 738 000			120 738 000			70 492 190	3 502 276 125	
	Telj. I-XII. hó			94 843 487			94 843 487			70 492 190	3 150 531 092	
Kulturális intézmények	Eredeti ei.			51 924 000			51 924 000				303 698 000	
	Mód ei. 3.	4 859 000	4 549 000	35 443 000			40 602 000	4 549 000		36 231 756	335 466 929	11 852 000
	Telj. I-XII. hó	4 859 000	4 548 830	27 206 321			32 365 321	4 548 830		36 231 756	298 529 812	11 852 000
Kondor Béla Községi Ház és Intézményei	Eredeti ei.			51 924 000			51 924 000				230 853 000	
	Mód ei. 3.	502 000	800 000	31 534 000			32 296 000	800 000		3 041 483	251 188 555	11 852 000
	Telj. I-XII. hó	502 000	800 000	23 299 470			24 061 470	800 000		3 041 483	225 125 443	11 852 000
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.										72 845 000	
	Mód ei. 3.	4 357 000	3 749 000	3 909 000			8 306 000	3 749 000		33 190 273	84 278 374	
	Telj. I-XII. hó	4 357 000	3 748 830	3 906 851			8 303 851	3 748 830		33 190 273	73 404 369	

10

10

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2022. (.....)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Működési költségvetési és finanszírozási bevételek			Működési és felhalmozási bevételek			
		6=3+4+5			7=6			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	ÖSSZESEN
Intézmények	Eredeti ei.	9 977 496 249	38 780 000	6 325 000	9 977 496 249	38 780 000	6 325 000	10 022 601 249
	Mód ei. 3.	10 674 683 588	62 466 059	6 659 500	10 674 683 588	65 373 735	6 659 500	10 746 716 823
	Telj. I-XII. hó	9 129 443 003	62 465 889	6 659 500	9 129 443 003	65 373 565	6 659 500	9 201 476 068
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	2 323 637 249	38 780 000	6 325 000	2 323 637 249	38 780 000	6 325 000	2 368 742 249
	Mód ei. 3.	2 395 246 896	44 177 059	6 659 500	2 395 246 896	47 084 735	6 659 500	2 448 991 131
	Telj. I-XII. hó	1 707 379 356	44 177 059	6 659 500	1 707 379 356	47 084 735	6 659 500	1 761 123 591
GESZ	Eredeti ei.	7 653 859 000			7 653 859 000			7 653 859 000
	Mód ei. 3.	8 279 436 692	18 289 000		8 279 436 692	18 289 000		8 297 725 692
	Telj. I-XII. hó	7 422 063 647	18 288 830		7 422 063 647	18 288 830		7 440 352 477
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.	1 317 510 000			1 317 510 000			1 317 510 000
	Mód ei. 3.	1 400 778 350			1 400 778 350			1 400 778 350
	Telj. I-XII. hó	1 182 963 032			1 182 963 032			1 182 963 032
Szociális Intézmények	Eredeti ei.	2 428 514 000			2 428 514 000			2 428 514 000
	Mód ei. 3.	2 772 851 342	1 888 000		2 772 851 342	1 888 000		2 774 739 342
	Telj. I-XII. hó	2 556 106 957	1 888 000		2 556 106 957	1 888 000		2 557 994 957
Csibész Család- és Gyermejjóltéti Központ	Eredeti ei.	401 630 000			401 630 000			401 630 000
	Mód ei. 3.	572 262 942			572 262 942			572 262 942
	Telj. I-XII. hó	487 723 949			487 723 949			487 723 949
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.	619 167 000			619 167 000			619 167 000
	Mód ei. 3.	718 910 795			718 910 795			718 910 795
	Telj. I-XII. hó	684 439 728			684 439 728			684 439 728
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.	1 407 717 000			1 407 717 000			1 407 717 000
	Mód ei. 3.	1 481 677 605	1 888 000		1 481 677 605	1 888 000		1 483 565 605
	Telj. I-XII. hó	1 383 943 280	1 888 000		1 383 943 280	1 888 000		1 385 831 280
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.	3 552 213 000			3 552 213 000			3 552 213 000
	Mód ei. 3.	3 693 506 315			3 693 506 315			3 693 506 315
	Telj. I-XII. hó	3 315 866 769			3 315 866 769			3 315 866 769
Kulturális intézmények	Eredeti ei.	355 622 000			355 622 000			355 622 000
	Mód ei. 3.	412 300 685	16 401 000		412 300 685	16 401 000		428 701 685
	Telj. I-XII. hó	367 126 889	16 400 830		367 126 889	16 400 830		383 527 719
Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Eredeti ei.	282 777 000			282 777 000			282 777 000
	Mód ei. 3.	286 526 038	12 652 000		286 526 038	12 652 000		299 178 038
	Telj. I-XII. hó	252 228 396	12 652 000		252 228 396	12 652 000		264 880 396
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.	72 845 000			72 845 000			72 845 000
	Mód ei. 3.	125 774 647	3 749 000		125 774 647	3 749 000		129 523 647
	Telj. I-XII. hó	114 898 493	3 748 830		114 898 493	3 748 830		118 647 323

- 1/1 -

02

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi zárszámadás
Intézményi kiadások

7. melléklet a .../2022. (...)
önkormányzati rendelethez

Ft

		Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások			Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Működési költségvetési és finanszírozási kiadások				
		1.			2.			3.					4.	5.	6=1+...+5		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat			Kötelező feladat	Kötelező feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
Intézmények	Eredeti ei.	5 757 538 000	318 732 000	3 468 000	1 000 844 315	61 652 000	538 000	2 650 758 000	64 863 000	1 713 000		71 344 934	9 480 485 249	445 247 000	5 719 000		
	Mód ei. 3.	6 021 614 888	322 484 847	3 607 370	1 015 560 382	57 799 075	538 000	2 818 929 591	83 206 980	1 673 630	1 085 000	136 627 342	9 993 217 203	463 490 902	5 819 000		
	Telj. I-XII. hó	5 249 442 751	206 284 083	711 645	931 947 505	669 000		2 270 111 537	65 886 863	557 942	748 322	136 626 892	8 588 877 007	272 839 946	1 269 587		
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	1 249 739 000	318 732 000	3 468 000	204 911 315	61 652 000	538 000	300 631 000	64 863 000	1 713 000		71 344 934	1 826 626 249	445 247 000	5 719 000		
	Mód ei. 3.	1 262 635 639	319 355 847	3 607 370	205 222 085	57 130 075	538 000	359 439 755	70 182 980	1 673 630		71 344 934	1 898 642 413	446 668 902	5 819 000		
	Telj. I-XII. hó	972 002 205	203 155 083	711 645	186 810 722			238 678 615	52 862 863	557 942		71 344 934	1 468 836 476	256 017 946	1 269 587		
GESZ	Eredeti ei.	4 507 799 000			795 933 000			2 350 127 000					7 653 859 000				
	Mód ei. 3.	4 758 979 249	3 129 000		810 338 297	669 000		2 458 889 836	13 024 000		1 085 000	65 282 408	8 094 574 790	16 822 000			
	Telj. I-XII. hó	4 277 440 546	3 129 000		745 136 783	669 000		2 031 432 922	13 024 000		748 322	65 281 958	7 120 040 531	16 822 000			
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.	200 039 000			35 215 000			1 082 256 000					1 317 510 000				
	Mód ei. 3.	211 992 000			35 985 000			1 125 253 545			47 000	18 579 805	1 391 857 350				
	Telj. I-XII. hó	176 863 788			32 045 517			892 888 927			46 922	18 579 805	1 120 424 959				
Szociális Intézmények	Eredeti ei.	1 669 724 000			288 404 000			470 386 000					2 428 514 000				
	Mód ei. 3.	1 865 672 627	1 220 000		308 622 570	440 000		514 358 502			1 038 000	42 900 593	2 732 592 292	1 660 000			
	Telj. I-XII. hó	1 684 669 525	1 220 000		284 359 962	440 000		472 459 778			701 400	42 900 593	2 485 091 258	1 660 000			
Csibész Csaiád- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.	302 525 000			55 335 000			43 770 000					401 630 000				
	Mód ei. 3.	389 570 759			67 552 947			74 271 110			1 038 000	27 045 126	559 477 942				
	Telj. I-XII. hó	314 067 022			55 749 728			57 902 488			701 400	27 045 126	455 465 764				
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.	342 817 000			56 019 000			220 331 000					619 167 000				
	Mód ei. 3.	407 191 090			63 250 771			218 740 728				11 108 206	700 290 795				
	Telj. I-XII. hó	379 707 057			61 585 268			205 548 257				11 108 206	657 948 788				
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.	1 024 382 000			177 030 000			206 285 000					1 407 717 000				
	Mód ei. 3.	1 068 910 778	1 220 000		177 818 852	440 000		221 346 664				4 747 261	1 472 823 555	1 660 000			
	Telj. I-XII. hó	990 895 446	1 220 000		167 024 966	440 000		209 009 033				4 747 261	1 371 676 706	1 660 000			
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.	2 426 949 000			435 169 000			690 095 000					3 552 213 000				
	Mód ei. 3.	2 459 605 000			428 274 000			718 674 595					3 606 553 595				
	Telj. I-XII. hó	2 227 955 463			394 702 155			599 178 608					3 221 836 226				
Kulturális intézmények	Eredeti ei.	211 087 000			37 145 000			107 390 000					355 622 000				
	Mód ei. 3.	221 709 622	1 909 000		37 456 727	229 000		100 603 194	13 024 000			3 802 010	363 571 553	15 162 000			
	Telj. I-XII. hó	187 951 770	1 909 000		34 029 149	229 000		66 905 609	13 024 000			3 801 560	292 688 088	15 162 000			
Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Eredeti ei.	160 732 000			29 058 000			92 987 000					282 777 000				
	Mód ei. 3.	167 910 199	1 609 000		29 059 776	229 000		80 674 680	9 994 000			2 936 373	280 581 038	11 832 000			
	Telj. I-XII. hó	146 167 537	1 609 000		27 432 995	229 000		52 517 410	9 994 000			2 935 923	229 053 865	11 832 000			
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.	50 355 000			8 087 000			14 403 000					72 845 000				
	Mód ei. 3.	53 799 423	300 000		8 396 951			19 928 504	3 030 000			865 637	82 990 515	3 330 000			
	Telj. I-XII. hó	41 784 233	300 000		6 596 154			14 388 199	3 030 000			865 637	63 634 223	3 330 000			

-12-

12

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2021. évi zárszámadás
Intézményi kiadások

7. melléklet a .../2022. (.....)
önkormányzati rendelethez

Ft

		Beruházások			Felújítások		Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások			Működési és felhalmozási kiadások			
		7.			8.		9=7+8			10=6+9			
		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.	1 270 000	19 281 000	599 000		70 000 000	1 270 000	89 281 000	599 000	9 481 755 249	534 528 000	6 318 000	10 022 601 249
	Mód ei. 3.	174 874 840	26 855 489	599 000	20 894 000	60 966 389	195 768 840	87 821 878	599 000	10 188 986 043	551 312 780	6 418 000	10 746 716 823
	Telj. I-XII. hó	123 750 451	23 268 735		16 576 258		140 326 709	23 268 735		8 729 203 716	296 108 681	1 269 587	9 026 581 984
Polgármesteri Hivatal	Eredeti ei.	1 270 000	19 281 000	599 000		70 000 000	1 270 000	89 281 000	599 000	1 827 896 249	534 528 000	6 318 000	2 368 742 249
	Mód ei. 3.	10 106 938	26 188 489	599 000		60 966 389	10 106 938	87 154 878	599 000	1 908 749 351	533 823 780	6 418 000	2 448 991 131
	Telj. I-XII. hó	9 006 782	22 601 735				9 006 782	22 601 735		1 477 843 258	278 619 681	1 269 587	1 757 732 526
GESZ	Eredeti ei.									7 653 859 000			7 653 859 000
	Mód ei. 3.	164 767 902	667 000		20 894 000		185 661 902	667 000		8 280 236 692	17 489 000		8 297 725 692
	Telj. I-XII. hó	114 743 669	667 000		16 576 258		131 319 927	667 000		7 251 360 458	17 489 000		7 268 849 458
GESZ gazdasági szervezet	Eredeti ei.									1 317 510 000			1 317 510 000
	Mód ei. 3.	8 798 000			123 000		8 921 000			1 400 778 350			1 400 778 350
	Telj. I-XII. hó	7 565 840			122 123		7 687 963			1 128 112 922			1 128 112 922
Szociális intézmények	Eredeti ei.									2 428 514 000			2 428 514 000
	Mód ei. 3.	36 289 050	228 000		3 970 000		40 259 050	228 000		2 772 851 342	1 888 000		2 774 739 342
	Telj. I-XII. hó	28 985 535	228 000		3 963 000		32 948 535	228 000		2 518 039 793	1 888 000		2 519 927 793
Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Eredeti ei.									401 630 000			401 630 000
	Mód ei. 3.	11 986 000			799 000		12 785 000			572 262 942			572 262 942
	Telj. I-XII. hó	10 060 887			795 450		10 856 337			466 322 101			466 322 101
Egyesített Szociális Intézmény	Eredeti ei.									619 167 000			619 167 000
	Mód ei. 3.	15 488 000			3 132 000		18 620 000			718 910 795			718 910 795
	Telj. I-XII. hó	12 541 623			3 129 704		15 671 327			673 620 115			673 620 115
Egyesített Bölcsődék	Eredeti ei.									1 407 717 000			1 407 717 000
	Mód ei. 3.	8 815 050	228 000		39 000		8 854 050	228 000		1 481 677 605	1 888 000		1 483 565 605
	Telj. I-XII. hó	6 383 025	228 000		37 846		6 420 871	228 000		1 378 097 577	1 888 000		1 379 985 577
BP18 Egyesített Óvoda	Eredeti ei.									3 552 213 000			3 552 213 000
	Mód ei. 3.	72 427 720			14 525 000		86 952 720			3 693 506 315			3 693 506 315
	Telj. I-XII. hó	37 022 345			10 215 993		47 238 338			3 269 074 564			3 269 074 564
Kulturális intézmények	Eredeti ei.									355 622 000			355 622 000
	Mód ei. 3.	47 253 132	439 000		2 276 000		49 529 132	439 000		413 100 685	15 601 000		428 701 685
	Telj. I-XII. hó	41 169 949	439 000		2 275 142		43 445 091	439 000		336 133 179	15 601 000		351 734 179
Kondor Béla Községi Ház és Intézményei	Eredeti ei.									282 777 000			282 777 000
	Mód ei. 3.	6 745 000	20 000				6 745 000	20 000		287 326 038	11 852 000		299 178 038
	Telj. I-XII. hó	5 560 428	20 000				5 560 428	20 000		234 614 293	11 852 000		246 466 293
Tomory Lajos Múzeum	Eredeti ei.									72 845 000			72 845 000
	Mód ei. 3.	40 508 132	419 000		2 276 000		42 784 132	419 000		125 774 647	3 749 000		129 523 647
	Telj. I-XII. hó	35 609 521	419 000		2 275 142		37 884 663	419 000		101 518 886	3 749 000		105 267 886

-13-

[Handwritten signature]

Megnevezés	2021. évi Nyitó engedélyezett létszámadatok			2021. évi Záró engedélyezett létszámadatok		
	pedagógus	technikai	szakalk.	pedagógus	technikai	szakalk.
Intézmények (I+II)	339,00	399,00	633,50	297,00	399,00	675,50
I. Polgármesteri Hivatal			220,00			220,00
II. GESZ	339,00	399,00	413,50	297,00	399,00	455,50
1. GESZ gazdasági szervezet		5,50	38,00		5,50	38,00
2. Egyesített Szociális Intézmény		28,50	74,00		28,50	74,00
3. Csibész Család- és Gyermekejóléti Központ		5,00	82,50		5,00	82,50
4. Egyesített Bölcsődék	42,00	75,00	140,00		75,00	182,00
5. Egyesített Óvoda	297,00	257,50	52,00	297,00	257,50	52,00
6. Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei		24,50	18,25		24,50	18,25
7. Tomory Lajos Múzeum		3,00	8,75		3,00	8,75
Képviselő-testület tagjai			21			21
Önkormányzati tisztségviselők:			5			5
Polgármester			1			1
Alpolgármesterek (ebből 3 fő képviselő)			4			4

		Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Telj. I-XII. hó
Ellátottak pénzbeli juttatásai (I+II)		106 000 000	106 731 000	52 675 159
I.	Rászorultságtól függő pénzbeli szociális és gyermekvédelmi ellátás (1+...+4)	53 500 000	84 500 000	35 349 328
1.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 100%	1 000 000	1 000 000	
2.	Rendkívüli települési támogatás	19 500 000	65 500 000	22 340 098
3.	Lakhatást segítő települési támogatás	3 000 000	3 000 000	2 262 800
4.	Egészségügyi települési támogatás	30 000 000	15 000 000	10 746 430
II.	Természetben nyújtott szociális ellátás (5+...+8)	52 500 000	22 231 000	17 325 831
5.	Lakhatást segítő települési támogatás	24 000 000	12 000 000	11 167 298
6.	Köztemetés	8 500 000	8 395 000	6 098 013
7.	Települési hátralék támogatás	1 000 000	1 000 000	60 520
8.	Természetbeni egyéb ellátás (étkezési térítési díj, adomány, tűzifa)	19 000 000		

Hazai pályázatok

Csiga-Biga Bölcsőde átalakítása						Kiadás					
Bevétel						Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás		48 569			48 569	Pályázati kiadás		756	47 814		48 569
- költségvetésben szereplő összeg		48 569			48 569	- pályázathoz kapcsolható kiadások		756	47 814		48 569
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói partnereknek továbbutalandó)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
Saját forrás		-47 490	49 739	272	2 521	- partnereknek továbbutalandó					
Összesen:		1 080	49 739	272	51 090	Önerő		324	1 925	272	2 521
						Összesen:		1 080	49 739	272	51 090

Futópálya építése a Havannán						Kiadás					
Bevétel						Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás			27 490		27 490	Pályázati kiadás				27 490	27 490
- költségvetésben szereplő összeg			27 490		27 490	- pályázathoz kapcsolható kiadások				27 490	27 490
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-27 490	56 243	28 753	Önerő				28 753	28 753
Összesen:				56 243	56 243	Összesen:				56 243	56 243

Havanna Piac közösségi célú megújítása						Kiadás							
Bevétel						Kiadás							
	2017.	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás				190 000		190 000	Pályázati kiadás	2 159	3 842	127 451	56 548		190 000
- költségvetésben szereplő összeg				190 000		190 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások	2 159	3 842	127 451	56 548		190 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	4 318	11 703	254 902	27 118	24 237	322 278	Önerő	2 159	7 861	127 451	160 570	24 237	322 278
Összesen:	4 318	11 703	254 902	217 118	24 237	512 278	Összesen:	4 318	11 703	254 902	217 118	24 237	512 278

Pestszentimrei Gyermekegységi rendelő						Kiadás						
Bevétel						Kiadás						
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen	
Pályázati támogatás		350 000			350 000	Pályázati kiadás			200 000	150 000		350 000
- 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						
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás			-53 008	247 515	299 953	494 460	Önerő		96 992	97 515	299 953	494 460
Összesen:			296 992	247 515	299 953	844 460	Összesen:		296 992	247 515	299 953	844 460

Pestszentimrei Gyermekegységi rendelő környezetének fejlesztése						Kiadás						
Bevétel						Kiadás						
	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen		2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen	
Pályázati támogatás				65 000	65 000	Pályázati kiadás			2 311	61 939	750	65 000
- költségvetésben szereplő összeg				65 000	65 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások			2 311	61 939	750	65 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás		4 623	263 679	-55 600	212 701	Önerő		2 311	201 740	8 650	212 701	
Összesen:		4 623	263 679	9 400	277 701	Összesen:		4 623	263 679	9 400	277 701	

-16-

10

Földutak szilárd burkolattal történő ellátása I.					
Bevétel					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás		1 012 996			1 012 996
- költségvetésben szereplő összeg		1 012 996			1 012 996
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)					
- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás		-168 455	916 188	48 719	796 452
Összesen:		844 541	916 188	48 719	1 809 448

Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati kiadás		506 498	506 498		1 012 996
- pályázathoz kapcsolható kiadások		506 498	506 498		1 012 996
- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó					
Önerő		338 043	409 690	48 719	796 452
Összesen:		844 541	916 188	48 719	1 809 448

Földutak szilárd burkolattal történő ellátása II.					
Bevétel					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás			228 315		228 315
- költségvetésben szereplő összeg			228 315		228 315
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)					
- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-196 210	298 169	101 959
Összesen:			32 105	298 169	330 274

Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati kiadás			32 105	196 210	228 315
- pályázathoz kapcsolható kiadások			32 105	196 210	228 315
- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó					
Önerő				101 959	101 959
Összesen:			32 105	298 169	330 274

Földutak szilárd burkolattal történő ellátása III.					
Bevétel					
	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen
Pályázati támogatás			601 638		601 638
- költségvetésben szereplő összeg			601 638		601 638
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)					
- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-517 071	882 740	365 669
Összesen:			84 566	882 740	967 306

Kiadás					
	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen
Pályázati kiadás			84 566	517 071	601 638
- pályázathoz kapcsolható kiadások			84 566	517 071	601 638
- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó					
Önerő				365 669	365 669
Összesen:			84 566	882 740	967 306

ÉÉT 2018 - Herrich-Kiss Villa kis veranda felújítása					
Bevétel					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás				3 000	3 000
- költségvetésben szereplő összeg				3 000	3 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)					
- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás				4 430	4 430
Összesen:				7 430	7 430

Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati kiadás				3 000	3 000
- pályázathoz kapcsolható kiadások				3 000	3 000
- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó					
Önerő				4 430	4 430
Összesen:				7 430	7 430

Egészséges Budapest Projekt I.					
Bevétel					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás			75 000		75 000
- költségvetésben szereplő összeg			75 000		75 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)					
- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			7 176	41 173	48 349
Összesen:			82 176	41 173	123 349

Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati kiadás			75 000		75 000
- pályázathoz kapcsolható kiadások			75 000		75 000
- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó					
Önerő			7 176	41 173	48 349
Összesen:			82 176	41 173	123 349

-17-

10

Egészséges Budapest Projekt II.													
Bevétel						Kiadás							
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen
Pályázati támogatás		147 902	155 983			303 885	Pályázati kiadás		147 902		70 460	85 523	303 885
- költségvetésben szereplő összeg		147 902	155 983			303 885	- pályázathoz kapcsolható kiadások		147 902		70 460	85 523	303 885
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	35 000	30 000	-155 983	70 460	86 706	66 183	Önerő	35 000	30 000			1 183	66 183
Összesen:	35 000	177 902		70 460	86 706	370 068	Összesen:	35 000	177 902		70 460	86 706	370 068

Napsugár Bölcsőde fejlesztése											
Bevétel						Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	összesen
Pályázati támogatás			26 552		26 552	Pályázati kiadás				26 552	26 552
- költségvetésben szereplő összeg			26 552		26 552	- pályázathoz kapcsolható kiadások				26 552	26 552
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-26 552	60 441	33 888	Önerő				33 888	33 888
Összesen:				60 441	60 441	Összesen:				60 441	60 441

NKA 2020 - Helytörténeti pontok kialakítása											
Bevétel						Kiadás					
	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen		2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen
Pályázati támogatás			2 700		2 700	Pályázati kiadás				2 700	2 700
- költségvetésben szereplő összeg			2 700		2 700	- pályázathoz kapcsolható kiadások				2 700	2 700
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-2 700	2 700		Önerő					
Összesen:				2 700	2 700	Összesen:				2 700	2 700

Európai Uniói pályázatok

ASP pályázat													
Bevétel						Kiadás							
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen
Pályázati támogatás		3 069			2 520	5 589	Pályázati kiadás	2 753	2 836				5 589
- 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						
- 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

VEKOP - Fáy utca és környéke integrált szociális célú rehabilitációja															
Bevétel							Kiadás								
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen
Pályázati támogatás	1 150 569			1 080		97 460	1 249 108	Pályázati kiadás	101 740	140 864	25 119	97 515	883 870		1 249 108
- költségvetésben szereplő összeg	1 150 569			1 080		97 460	1 249 108	- pályázathoz kapcsolható kiadások	101 740	140 864	25 119	97 515	883 870		1 249 108
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)								- szállítók által finanszírozott kiadások							
- partnereknek továbbutalandó								- partnereknek továbbutalandó							
Saját forrás	-1 048 829	140 864	25 119	96 436	1 352 649	208 761	775 000	Önerő				468 779	306 221		775 000
Összesen:	101 740	140 864	25 119	97 515	1 352 649	306 221	2 024 108	Összesen:	101 740	140 864	25 119	97 515	1 352 649	306 221	2 024 108

- 18 -

202

KlímaBarát18 projekt												
	Bevétel					összesen	Kiadás					
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év		2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen
Pályázati támogatás		17 550				17 550	Pályázati kiadás	4 256	9 238	3 956	100	17 550
- költségvetésben szereplő összeg		17 550				17 550	- pályázathoz kapcsolható kiadások	4 256	9 238	3 956	100	17 550
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás		-13 294	9 238	4 245	100	289	Önerő			289		289
Összesen:		4 256	9 238	4 245	100	17 839	Összesen:	4 256	9 238	4 245	100	17 839

LArA projekt															
	Bevétel						összesen	Kiadás							
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen	
Pályázati támogatás	13 980	106 048	198 916	195 107	11 289		525 340	Pályázati kiadás	4 116	54 223	243 549	149 959	26 450	11	478 307
- költségvetésben szereplő összeg	13 980	87 483	-2 193	45 148			144 417	- pályázathoz kapcsolható kiadások	4 116	35 658	42 440		15 161	11	97 385
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)								- szállítók által finanszírozott kiadások							
- partnereknek továbbutalandó		18 565	201 109	149 959	11 289		380 923	- partnereknek továbbutalandó		18 565	201 109	149 959	11 289		380 923
Saját forrás	-9 648	-50 580	46 867	-45 148	15 161	11	-43 337	Önerő	217	1 245	2 234				3 695
Összesen:	4 332	55 468	245 783	149 959	26 450	11	482 003	Összesen:	4 332	55 468	245 783	149 959	26 450	11	482 003

eCentral projekt															
	Bevétel						összesen	Kiadás							
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év		2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen	
Pályázati támogatás		19 588	17 696	11 187	28 698		77 169	Pályázati kiadás	426	17 724	21 479	24 767	12 240	533	77 169
- költségvetésben szereplő összeg		19 588	17 696	11 187	28 698		77 169	- pályázathoz kapcsolható kiadások	426	17 724	21 479	24 767	12 240	533	77 169
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)								- szállítók által finanszírozott kiadások							
- partnereknek továbbutalandó								- partnereknek továbbutalandó							
Saját forrás	449	-931	4 914	13 692	2 756	533	21 412	Önerő	22	933	1 130	112	19 214		21 412
Összesen:	449	18 657	22 610	24 879	31 454	533	98 581	Összesen:	449	18 657	22 610	24 879	31 454	533	98 581

Step up projekt														
	Bevétel						összesen	Kiadás						
	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év		2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	összesen
Pályázati támogatás	17 811	19 062	5 133	48 000	1 200		91 207	Pályázati kiadás	495	2 686	12 514	62 863	12 649	91 207
- költségvetésben szereplő összeg	17 811	19 062	5 133	48 000	1 200		91 207	- pályázathoz kapcsolható kiadások	495	2 686	12 514	62 863	12 649	91 207
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)								- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó								- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	-17 316	-16 377	7 381	31 363	11 449	16 500	16 500	Önerő				16 500		16 500
Összesen:	495	2 686	12 514	79 363	12 649	107 707	107 707	Összesen:	495	2 686	12 514	79 363	12 649	107 707

Upsurge projekt														
	Bevétel						összesen	Kiadás						
	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	2026.év		2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	2026.év	összesen
Pályázati támogatás	25 058	26 433	54 690	28 256	29 632		164 070	Pályázati kiadás		12 381	56 158	62 138	33 392	164 070
- költségvetésben szereplő összeg	25 058	26 433	54 690	28 256	29 632		164 070	- pályázathoz kapcsolható kiadások		12 381	56 158	62 138	33 392	164 070
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)								- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó								- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	-25 058	-14 052	1 468	33 882	3 760		3 760	Önerő						
Összesen:	12 381	56 158	62 138	33 392	164 070		164 070	Összesen:	12 381	56 158	62 138	33 392	164 070	

-19-

19

RUNOFF projekt						
Bevétel						
	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen
Pályázati támogatás	23 154	6 452	29 523	6 452	14 607	80 188
- költségvetésben szereplő összeg	23 154	6 452	29 523	6 452	14 607	80 188
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						
- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	-23 154	80 691	-16 827	201	-11 951	28 960
Összesen:		87 143	12 696	6 653	2 656	109 148

Kiadás						
	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen
Pályázati kiadás		68 781	4 827	4 387	2 193	80 188
- pályázathoz kapcsolható kiadások		68 781	4 827	4 387	2 193	80 188
- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó						
Önerő		18 362	7 869	2 266	463	28 960
Összesen:		87 143	12 696	6 653	2 656	109 148

EUCF projekt						
Bevétel						
	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen
Pályázati támogatás	14 811	6 489				21 300
- költségvetésben szereplő összeg	14 811	6 489				21 300
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						
- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	-14 811	14 811				
Összesen:		21 300				21 300

Kiadás						
	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen
Pályázati kiadás		21 300				21 300
- pályázathoz kapcsolható kiadások		21 300				21 300
- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó						
Önerő						
Összesen:		21 300				21 300

Pénzkészlet a tárgyidőszak elején			
I.	Forintszámlák egyenlege		5 067 356 228
	Devizabetét számlák egyenlege		171 517 841
	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		5 993 080
	NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN:	(+)	5 244 867 149
II.	BEVÉTELEK (a 2020. évi maradvány igénybevételével korrigálva)	(+)	31 970 475 550
III.	KIADÁSOK	(-)	27 951 792 083
IV.	36-os főkönyvek forgalma	(+)	97 132 982
V.	Forintszámlák egyenlege		9 226 504 265
	Devizabetét számlák egyenlege		128 211 522
	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		5 967 811
	ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN: (I+II-III-IV+V)	(=)	9 360 683 598

BEVÉTELEK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	283 705
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	5 674 092 807
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	221 560 968
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	5 555 830
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 302 000
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	6 157 076
104043 Család és gyermekjóléti központ	619 670
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 909 572 056

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	55 370 622
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	48 496 412
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	13 489 796 696
Közhatalmi bevételek	13 593 663 730

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	52 659 782
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	940 089 159
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	106 320 844
031060 Bűnmegelőzés	1 165 294
045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	923
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	27 511
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	19 055 128
074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	578 324
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	4 823 650
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	9 946 785
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	464 651
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	2 000
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	3 440 200
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	12 717 830
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	627 732
084031 Civil szervezetek működési támogatása	590 163
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	5 075 128
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	2 147 535
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	79 801
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	27 781 597
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	413 629 391
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	9 581 369
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	3 982 359
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	26 408 241
102031 Idősek nappali ellátása	6 314 168
102032 Demens betegek nappali ellátása	1 075 382
104012 Gyermek átmeneti ellátása	1 231 076
104031 Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	11 424 428
104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	25 094 375
104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben	1 313 219
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	847 473

BEVÉTELEK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
104043 Család és gyermekjóléti központ	1 122 052
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	57 396 991
107052 Házi segítségnyújtás	20 556 855
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3 860 869
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	173 786
Működési bevételek	1 771 606 071
066010 Zöldterület-kezelés	6 100 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	104 905 484
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	40 000
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	260 000
Működési célú átvett pénzeszközök	111 305 484
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	273 239 231
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	3 142 448 023
Működési finanszírozási bevételek	3 415 687 254
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 276 730 315
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 276 730 315
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	2 907 676
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	186 939 271
Felhalmozási bevételek	189 846 947
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 006 910
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	5 778 376
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	759 896 320
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	766 681 606
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 222 472 529
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 222 472 529
Bevételek mindösszesen	28 257 565 992

KIADÁSOK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 175 868 933
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	154 973 229
016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	12 598
066010 Zöldterület-kezelés	65 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	420 750 812
081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása	199 703
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	27 874
082030 Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)	42 520
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	42 084 233
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	56 767 221
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	15 168 538
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	75 840 778
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	14 536 732
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	1 861 733 746
091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	16 057 491
091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	18 635 796
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	129 936 014
096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben	236 008 433
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	38 544 224
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	63 836 194
102031 Idősek nappali ellátása	104 266 348
102032 Demens betegek nappali ellátása	13 028 668
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	70 717 687
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	852 193 820
104035 Gyermekeképzés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	123 894 036
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	100 621 101
104043 Család és gyermekjóléti központ	131 693 634
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	38 449 186
107052 Házi segítségnyújtás	107 874 286
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	13 708 151
Személyi juttatások	5 877 536 986

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	186 810 722
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	28 538 073
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	65 337 694
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	6 596 154
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	12 871 155
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	2 057 954
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	12 732 886
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	2 029 632
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	296 287 001
091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	2 845 814
091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	3 397 147
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	59 999 474
096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben	37 860 416
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	6 158 035
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	10 266 215
102031 Idősek nappali ellátása	16 269 478
102032 Demens betegek nappali ellátása	2 477 545
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	11 046 132
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	145 259 821
104035 Gyermekeképzés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	19 458 484
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	19 046 342
104043 Család és gyermekjóléti központ	24 194 030
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	5 964 324
107052 Házi segítségnyújtás	18 280 499
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 169 172
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	997 954 199

KIADÁSOK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	292 070 233
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	805 653 097
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	67 744 742
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	29 187
016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	1 685 904
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	4 425
031030 Közterület rendjének fenntartása	1 407 097
031060 Bűnmegelőzés	20 075 037
045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	2 082 639
066010 Zöldterület-kezelés	75 502 681
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	474 231 915
074013 Pálya- és munkaalkalmassági vizsgálatok	4 650 000
081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása	52 295
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	21 622 473
081071 Údülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	18 071 031
082030 Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)	123 231
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	17 413 563
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	2 350
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	2 286
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	30 683 411
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	2 525 320
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	31 386 461
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	426 716
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	4 977 939
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 486 592
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	198 841 190
096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	1 226 859 832
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	11 014 762
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	7 109 776
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	50 741 127
102031 Idősek nappali ellátása	23 541 829
102032 Demens betegek nappali ellátása	2 973 908
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	9 914 430
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	94 657 893
104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	66 395 537
104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben	825 054
104037 Intézményen kívüli gyermekekétkeztetés	1 658 574
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	8 307 583
104043 Család és gyermekjóléti központ	16 375 624
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	109 310 938
107052 Házi segítségnyújtás	7 268 764
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	4 601 915
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	104 850
Dologi kiadások	3 744 414 211
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	46 922
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	701 400
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	52 675 159
Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 423 481
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	3 226 840
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	437 150
018020 Központi költségvetési befizetések	1 892 749 424
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	230 942 929
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	3 866 806 311
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	163 386 436
082030 Művészeti tevékenységek (kivéve: színház)	250 000
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 000 000
084031 Civil szervezetek működési támogatása	157 783 834
084032 Civil szervezetek programtámogatása	11 594 902
084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	3 280 000
102031 Idősek nappali ellátása	5 971 477
104043 Család és gyermekjóléti központ	20 144 229
Egyéb működési célú kiadások	6 358 573 532

KIADÁSOK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	31 608 517
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	869 185 709
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	7 557 204
066010 Zöldterület-kezelés	1 448 666
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	35 730 267
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	298 254
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 044 152
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	233 552
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	4 302 724
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	16 154
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	2 600 328
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	33 703 443
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	744 073
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	848 647
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	1 312 142
102031 Idősek nappali ellátása	7 950 469
102032 Demens betegek nappali ellátása	70 344
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	350 075
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	6 358 315
104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	31 615 303
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	7 412 467
104043 Család és gyermekjóléti központ	2 282 191
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	1 129 874
107052 Házi segítségnyújtás	1 159 804
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	70 343
Beruházások	1 049 033 017
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	274 315 165
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	2 275 142
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	10 215 993
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	122 123
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	768 752
102031 Idősek nappali ellátása	2 017 685
102032 Demens betegek nappali ellátása	23 400
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	99 000
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	37 846
104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	29 061 059
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	56 750
104043 Család és gyermekjóléti központ	639 700
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	126 733
107052 Házi segítségnyújtás	106 734
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	86 400
Felújítások	319 952 482
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	199 027 567
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	500 000
066010 Zöldterület-kezelés	5 000 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	986 279 258
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	6 900 000
084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	472 111
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 198 178 936
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	274 895 129
Finanszírozási kiadások	274 895 129
Kiadások mindösszesen	19 873 961 973

Budapest Főváros XVIII.ker.Önkormányzat
2021. évi zárszámadás
Közvetett támogatások

13 .melléklet a .../2022.(...)
önkormányzati rendelethez
eFt

Ssz.	Bevételi jogcím	2021. évi tervadatok		2021. évi tényadatok	
		Adókedvezmény	Adómentesség	Adókedvezmény	Adómentesség
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege				
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege				
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:	187 100	413 887	560 700	466 468
	- Építményadó	166 500	209 591	526 500	357 992
	- Telekadó	20 600	204 296	34 200	108 476
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege				
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	200			
	Mindösszesen:	187 300	413 887	560 700	466 468

-27-

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei

Sorszám	Megnevezés	2021. évi I-XII. havi teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható összeg	2024. évi várható összeg
1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	13 593 664	11 868 555	11 900 000	11 950 000
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	729 404	552 000	498 000	498 000
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel (tulajdonosi bevételek)	189 847	1 580 204	500 000	480 000
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
7	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+6)	14 512 915	14 000 759	12 898 000	12 928 000
8	SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-a	7 256 457	7 000 380	6 449 000	6 464 000
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)	7 256 457	7 000 380	6 449 000	6 464 000

Beruházások

	Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Telj. I-XII. hó
1. Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	142 397 256	189 213 369	15 608 158
2. Parképítés	104 500 000	105 931 007	32 263 677
3. Környezetvédelem		2 049 811	1 448 666
4. Közműfejlesztés	86 800 990	83 540 017	16 452 098
5. Magasépítés fejlesztés	148 406 573	91 628 736	16 389 759
6. Vagyongazdálkodás	50 000 000	55 715 000	12 160 000
7. Főépítészeti, településfejlesztés		1 202 435	1 175 081
8. Futópálya építése a Havannán	54 978 296	56 242 296	56 242 963
9. Havanna Piac közösségi célú megújítása	8 933 917		
10. Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő	201 839 071	186 585 902	186 585 902
11. Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő - Környezetrendezés	242 177 124	190 871 534	212 319 408
12. Földutak szilárd útburkolattal történő ellátása II.	700 000 000	392 422 300	231 246 565
13. Földutak szilárd útburkolattal történő ellátása III.		678 513 472	84 566 353
14. VEKOP - Fáy utca és környéke integrált szociális városrehabilitációja	614 999 997	224 381 502	
15. Napsugár Bölcsőde fejlesztése	52 324 618	31 768 227	31 379 456
16. Kondor Béla sétány - planténerbe ültetett fák		4 175 745	4 175 745
17. Budapest Pályaépítési Program		20 000 000	
18. Egyéb beruházások	24 349 130	220 191 120	147 019 186
Beruházások összesen (1+...+18)	2 431 706 972	2 534 432 473	1 049 033 017

Felújítások

	Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Telj. I-XII. hó
1. Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	143 000 000	136 788 534	6 237 083
2. Parképítés		292 100	292 100
3. Közműfejlesztés		3 407 055	4 950 836
4. Magasépítés fejlesztés	6 972 144	94 995 579	75 934 324
5. Főépítészeti, településfejlesztés	5 000 000	21 858 000	12 593 300
6. Lakásgazdálkodás	50 000 000	80 910 769	80 910 769
7. Polgármesteri Hivatal által kezelt ingatlanok felújítása	70 000 000		
8. ÉÉT 2018 - Herrich-Kiss Villa kis veranda felújítása	4 500 000	9 896 000	7 429 500
9. StepUP projekt	69 226 000	67 018 740	11 430 000
10. 2020. évről áthúzódó fizetési kötelezettségek		16 968 622	16 968 622
11. Vackor óvoda gondnoki lakás felújítása		1 999 813	662 300
12. Egészséges Budapest projekt		41 173 456	41 173 456
13. EU CF projekt		14 910 000	
14. Napsugár Bölcsőde fejlesztése		21 336 391	29 061 059
15. Egyesített Óvoda homlokzat felújítás		15 732 875	15 732 875
16. VEKOP - Fáy utca és környéke integrált szociális városrehabilitációja		276 788 827	
17. Zsebők Zoltán Szakrendelő felújítása		35 532 000	
18. Egyéb felújítások		62 344 263	16 576 258
Felújítások összesen (1+...+18)	348 698 144	901 953 024	319 952 482

Megnevezés	Konzolidált összeg
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	18 370 331
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	123 553 218 891
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 073 092 350
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	124 644 681 572
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	7 181 003
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	13 000
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	7 194 003
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	5 967 811
C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	9 354 715 787
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 360 683 598
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 185 435 772
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	4 564 485 057
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	84 252 476
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	5 834 173 305
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	47 670 676
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	34 987 179
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	139 929 390 333
G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	107 730 460 723
G/IV Felhalmozott eredmény	-15 616 561 701
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	31 727 962 912
G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 069 750 809
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	125 911 612 743
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	19 105 205
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	490 763 496
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 058 387 595
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 568 256 296
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	12 449 521 294
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)	139 929 390 333

Megnevezés	Konzolidált összeg
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	13 485 323 389
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	677 598 021
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	691 627 432
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	14 854 548 842
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	13 751 922 917
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	378 963 415
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	985 606 505
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+09)	15 116 492 837
10 Anyagköltség	241 534 750
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 095 950 222
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	54 783 599
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+13)	2 392 268 571
14 Bérköltség	4 945 183 001
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	859 383 869
16 Bérjárulékok	994 007 610
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	6 798 574 480
VI Értékcsökkenési leírás	1 489 461 904
VII Egyéb ráfordítások	17 217 749 233
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 072 987 491
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	206 021
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	4 728 974
21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	2 202 468
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20+21)	4 934 995
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	2 978 000
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	5 193 677
26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	2 114 971
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=25+26)	8 171 677
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-3 236 682
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	2 069 750 809

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

Sorszám	Megnevezés	Bruftó érték	Nettó érték
	ESZKÖZÖK		
01.	I. Immateriális javak	359 888 518	18 370 331
02.	II. Tárgyi eszközök (3+25)	145 763 682 059	123 553 218 891
03.	II/1. Törzsvagyon (4+12+13)	107 241 019 794	87 453 725 250
04.	a./ Forgalmképtelen ingatlanok (5-től 11-ig)	75 922 271 430	62 933 644 392
05.	1. Út, híd, járda, alul-és felüljárók	20 115 230 999	9 915 745 808
06.	2. Közforgalmú repülőtér		
07.	3. Parkok, játszóterek	1 321 414 305	679 519 290
08.	4. Folyók, vízfolyások, természetes és mesterséges tavak	82 500 693	72 725 689
09.	5. Árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák		
10.	6. Egyéb ingatlanok	54 146 025 130	52 008 553 302
11.	7. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	257 100 303	257 100 303
12.	b./ Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok		
13.	c./ Korlátozottan forgalomképes ingatlanok (14-től 24-ig)	31 318 748 364	24 520 080 858
14.	1. Vízellátás közművel		
15.	2. Szennyvíz és csapadékvíz elvezetése közművel	4 275 960 720	1 963 015 880
16.	3. Távhőellátás		
17.	4. Közművek védőterületei	29 688 244	14 871 981
18.	5. Intézmények ingatlanai	21 598 065	8 179 765 750
19.	6. Sportlétesítmények	1 539 521 545	1 041 411 973
20.	7. Állat és növénykert		
21.	8. Középületek és hozzájuk tartozó földek	24 222 732 136	12 091 767 620
22.	9. Műemlékek		
23.	10. Védett természeti területek	883 465 500	883 465 500
24.	11. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	345 782 154	345 782 154
25.	II/2. Üzleti vagyon (26+30)	38 522 662 265	36 099 493 641
26.	a./ Forgalomképes ingatlanok (27+28+29)	5 000 644 398	4 007 639 396
27.	1. Telkek, zártkerti-és külterületi földterületek	2 737 034 886	2 737 034 886
28.	2. Épületek	2 251 861 636	1 258 856 634
29.	3. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	11 747 876	11 747 876
30.	b./ Egyéb tárgyi eszközök (31+32+33+34)	33 522 017 867	32 091 854 245
31.	1. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 639 176 630	205 861 043
32.	2. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 302 366	6 955 738
33.	3. Beruházások, felújítások	148 751 309	152 249 902
34.	4. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	31 726 787 562	31 726 787 562
35.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (36+40)	1 073 092 350	1 073 092 350
36.	III/1. Törzsvagyon (37+38)	1 071 917 000	1 071 917 000
37.	a./ Forgalmképtelen		
38.	b./ Korlátozottan forgalomképes (39)	1 071 917 000	1 071 917 000
39.	1. Tartós részesedések	1 071 917 000	1 071 917 000
40.	III/2. Üzleti vagyon (41+42)	1 175 350	1 175 350
41.	1. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
42.	2. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	1 175 350	1 175 350
43.	IV. Koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök		
44.	A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen (1+2+35+43)	147 196 662 927	124 644 681 572
45.	I. Készletek	7 181 003	7 181 003
46.	II. Értékpapírok	13 000	13 000
47.	B.) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (45+46)	7 194 003	7 194 003
48.	I. Lekötött bankbetétek		
49.	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	5 967 811	5 967 811
50.	III. Forintszámlák	9 226 504 265	9 226 504 265
51.	IV. Devizaszámlák	128 211 522	128 211 522
52.	V. Idegen pénzeszközök		
53.	C.) Pénzeszközök (48+49+50+51+52)	9 360 683 598	9 360 683 598

Sorszám	Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
54.	I. Költségvetési évben esedékes követelések (55-től 62-ig)	1 185 435 772	1 185 435 772
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	324 934 414	324 934 414
58.	4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	606 568 763	606 568 763
59.	5. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	7 709 896	7 709 896
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	245 104 237	245 104 237
62.	8. Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
63.	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések (64-től 71-ig)	4 564 485 057	4 564 485 057
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	4 553 490 538	4 553 490 538
67.	4. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	5 671 764	5 671 764
68.	5. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	450 000	450 000
69.	6. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
70.	7. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	4 872 755	4 872 755
71.	8. Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
72.	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	84 252 476	84 252 476
73.	D.) Követelések összesen (54+63+72)	5 834 173 305	5 834 173 305
74.	I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása		
75.	II. Utalványok, bérletek és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	73 633	73 633
76.	III. Áfa elszámolás	47 597 043	47 597 043
77.	E.) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (74+75+76)	47 670 676	47 670 676
78.	F.) Aktív időbeli elhatárolások	34 987 179	34 987 179
79.	Eszközök összesen: (44+47+53+73+77+78)	162 481 371 688	139 929 390 333

Sorszám	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	-6 042 692 529	-6 042 692 529
82.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 781 236 404	2 781 236 404
83.	IV. Felhalmozott eredmény	-15 616 561 701	-15 616 561 701
84.	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	31 727 962 912	31 727 962 912
85.	VI. Mérleg szerinti eredmény	2 069 750 809	2 069 750 809
86.	G.) Saját tőke összesen (80.+...+85)	125 911 612 743	125 911 612 743
87.	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (88-tól 96-ig)	19 105 205	19 105 205
88.	1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	29 006	29 006
89.	2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
90.	3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	19 076 199	19 076 199
91.	4. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
92.	5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
93.	6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra		
94.	7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		
95.	8. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
96.	9. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
97.	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (98-tól 106-ig)	490 763 496	490 763 496
98.	1. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	986 340	986 340
99.	2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
100.	3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	117 793 397	117 793 397
101.	4. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	302 335	302 335
102.	5. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
103.	6. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	155 183 071	155 183 071
104.	7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	7 657 366	7 657 366
105.	8. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
106.	9. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	208 840 987	208 840 987
107.	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 058 387 595	1 058 387 595
108.	H.) Kötelezettségek összesen (87+97+107)	1 568 256 296	1 568 256 296
109.	I.) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
110.	J.) Passzív időbeli elhatárolások	12 449 521 294	12 449 521 294
111.	Források összesen: (86+108+109+110)	139 929 390 333	139 929 390 333

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

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
VAGYONKIMUTATÁS a "0"-ra leírt eszközökről 2021.			
A/I. Immateriális javak (2+3)	1	328 107 867	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	328 107 867	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3		
A/II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	4	1 436 061 682	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	24 632 840	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	24 632 840	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7		
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	8	1 411 428 842	
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	1 411 428 842	
"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	1 764 169 549	

ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (Ft)
VAGYONKIMUTATÁS a használatban lévő kísértékű eszközökről és készletekről 2021.			
A/I. Immateriális javak	1	198	4 583 745
A/II. Tárgyi eszközök (3+4+5)	2	94 155	426 127 189
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3		
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	4	94 155	426 127 189
3. Tenyészállatok	5		
B/I. Készletek (7+8+9+10+11)	6		7 181 003
1. Vásárolt készletek	7		7 181 003
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	94 353	437 891 937

ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (Ft)
VAGYONKIMUTATÁS a 01-02 számlacsoportba nyilvántartott eszközökről 2021.			
I. Befektetett eszközök (2+3+4+5)	1	168	7 244 856 381
1. Államháztartáson belüli vagyonezelésbe adott eszközök	2	168	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	168	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 2021.			
Képzőművészeti alkotások	1		
Kép- és hangarchívum	2		
Gyűjtemények	3		
Kulturális javak	4	120	79 450 362
Régészeti leletek	5		
Összesen (1+2+3+4+5)	6	120	79 450 362

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (Ft)
Képzőművészeti alkotások(kisplasztika)			
VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről 2021.			
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	3 391 065	3 391 065	3 391 065	
II. GESZ (1+...+7)	171 503 019	82 684 010	158 781 656	12 721 363
1. GESZ	54 850 110	6 911 246	54 850 110	
2. Egyesített Szociális Intézmény	10 819 613	9 019 439	10 819 613	
3. Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	21 401 848	8 885 689	17 498 384	3 903 464
4. Egyesített Bölcsődék	5 845 703	1 157 095	3 764 151	2 081 552
5. Egyesített Óvoda	46 792 205	43 909 151	46 792 205	
6. Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	18 414 103	5 404 173	14 640 908	3 773 195
7. Tomory Lajos Múzeum	13 379 437	7 397 217	10 416 285	2 963 152
III. Önkormányzat	8 208 709 935	8 208 709 935	8 208 709 935	
Mindösszesen (I+II+III)	8 383 604 019	8 294 785 010	8 370 882 656	12 721 363

	Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Telj. I-XII. hó
Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	81 320 000	141 056 117	120 431 743
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Nemzetiségi kultúra támogatás		7 000 000	7 000 000
Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapból fizetett		400 000	400 000
Helyi sportszervezetek pályázati támogatása		1 670 000	1 670 000
Kerületi térfigyelő rendszer működtetése	59 000 000	59 000 000	52 270 777
Kerületi térfigyelő rendszer működtetése (2020. évről áthúzódó)		14 878 823	14 878 823
XVIII.-XIX.ker. Tűzoltóparancsnokság támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár - Dél Pesti Régió	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Heim Pál Gyermekkórház ügyelet támogatása	7 000 000	3 500 000	3 500 000
Dél-Pesti kórház támogatása		9 000 000	
LairA projekt - Támogatás visszafizetés	1 820 000	1 820 000	1 229 849
Külső-Pesti Tankerületi Központ - Tanulmányi verseny díjazásának támogatása		2 000 000	
Pedagógiai innováció (Pro Juventute)		500 000	
Artasat testvérváros hadiárváinak megsegítése		300 000	300 000
Fővárosi Önkormányzat IPA beszédési költség		11 357 850	11 357 850
e-Central projekt		6 129 444	6 129 444
Bursa-Hungarica ösztöndíj pályázat		10 000 000	8 195 000

Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	4 060 813 595	4 245 262 474	4 208 328 323
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok	3 769 940 000	3 910 981 000	3 910 980 333
Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. Kompenzáció	3 000 276 000	3 074 903 585	3 074 903 585
Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. Kompenzáció - 2020. évről áthúzódó	329 394 000	329 394 000	329 393 333
Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. 2020. évi veszteségfinanszírozás	50 000 000		
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	130 240 000	206 281 000	206 281 000
<i>Működési támogatás és bérkompenzáció</i>	<i>86 240 000</i>	<i>142 248 000</i>	<i>142 248 000</i>
<i>Háziorvosi rezsiköltségek</i>	<i>42 000 000</i>	<i>50 033 000</i>	<i>50 033 000</i>
<i>Védőoltások</i>	<i>2 000 000</i>	<i>14 000 000</i>	<i>14 000 000</i>
Városrehabilitáció18 ZRt.	193 000 000	217 475 979	217 475 979
Városgazda Utánpótlás Akadémia	67 030 000	82 926 436	82 926 436
Együttműködési megállapodások	290 873 595	334 281 474	297 347 990
Sportszervezetek	63 500 000	76 577 000	72 634 000
Pestszentimrei Birkózó Sportegyesület	1 000 000	1 000 000	1 000 000
1908 Szentlőrinci Atlétikai Club Budapest	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Pestszentlőrinc-Kassa Sportegyesület	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Sportegyesületi támogatás	4 000 000	4 000 000	134 000
Pestszentimrei Sport Kör	6 500 000	6 500 000	6 500 000
MALÉV Sport Club	7 000 000	14 000 000	14 000 000
PLER Kézilabdasporth Kft.	35 000 000	41 077 000	41 000 000
I.C.Tatami SE	500 000	500 000	500 000
Alapítványok	116 700 000	124 700 000	124 700 000
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Közművelődési és Sport Közalapítványa	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Közalapítvány a XVIII. Kerület Közbiztonságáért	10 000 000	10 000 000	10 000 000
"Dohnányi Ernő Zeneiskola Alapítványa a tehetséges muzikusokért" Alapítvány	1 500 000	1 500 000	1 500 000
"Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Idősekért, Fiatalokért" Közalapítványa	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásáért Közalapítvány	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Tiszta Forrás Alapítvány	5 200 000	5 200 000	5 200 000
Csodálatos Gyermekvilág Alapítvány - Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekéiért Alapítvány	70 000 000	76 000 000	76 000 000
Fecskefészek Schwalbennest Oktatási Alapítvány	13 000 000	15 000 000	15 000 000

	Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Telj. I-XII. hó
Kulturális szervezetek	16 000 000	16 000 000	12 000 000
Lőrinci Színpad Kulturális Közhasznú Egyesület	4 000 000	4 000 000	
Tébláb Táncművészeti Alapítvány	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Botafogó Szabadidő-, Sport- és Kulturális Szolgáltató Egyesület	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Egyéb intézmények, szervezetek	94 673 595	117 004 474	88 013 990
Egyházi köznevelési intézmények támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000
<i>Liliomkert Katolikus Óvoda</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>
<i>Szent Lőrinc Katolikus Általános Iskola</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>
<i>Szenczi Molnár Albert Református Általános Iskola</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>
<i>Sztéhló Gábor Evangélikus Óvoda, Általános Iskola és</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>
<i>Wesley Kincsei Általános Iskola</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>
Karinthy Öregdiák Alapítvány támogatása		4 000 000	4 000 000
Civil szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Kerületi civil szervezetek támogatása		13 055 000	12 587 294
Kerületi egyházak támogatása		4 000 000	4 000 000
Kerületi sportolók, sportszervezetek támogatása (Sportrendelet szerinti tartalék sor)	3 000 000	4 000 000	450 000
Helyi sportszervezetek pályázati támogatása	8 000 000	6 330 000	6 330 000
Decathlon pályázati támogatás		2 000 000	2 000 000
LairA projekt - Támogatás továbbutalása	11 373 595	11 373 595	11 288 918
Közalkalmazotti segély	4 300 000	4 300 000	
Bursa Hungarica ösztöndíj pályázat	10 000 000		
BKK fin. hozzájárulás a 236-os busz üzemeltetéséhez	22 000 000	24 329 120	24 329 120
Vallási szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	5 000 000	5 000 000	
Művelődési tartalékból fizetett támogatások		850 000	550 000
Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapból fizetett támogatások	8 000 000	7 127 889	867 442
Kényszerbérlet		2 253 000	3 226 840
Rákosmenti Mezei Őrszolgálatot Fentartó Társulás	8 000 000	3 190 000	3 134 376
Pedagógiai innováció (Pro Juventute)		500 000	
Pedagógiai innováció		1 060 000	
Lakásfelújítással kapcsolatos egyéb költségek támogatása		997 840	
Bérlakások felújításához nyújtott kamatmentes költség szerződéssel kapcs. költség		1 647 400	
Önkormányzati tulajdonban lévő tavak fenntartása		582 930	
VEKOP - Fáy utca és környéke integrált szoc. városrehab. (Lőrinc Kertváros Polgárőr Csoport)		2 933 700	
Művészeti tevékenység támogatása		250 000	250 000
"Lendületbe hozzuk!" ingyenes lakossági sport		2 224 000	

	Eredeti ei.	Mód. ei. 3.	Telj. I-XII. hó
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre		3 000 000	
XIX. kerületi Tűzoltóparancsnokság fejlesztése		3 000 000	
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	230 082 817	506 695 928	393 103 033
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	59 000 000	54 022 000	54 022 000
<i>Gép és műszer beszerzés</i>	39 000 000	14 400 000	14 400 000
<i>Műszaki felújítás és beszerzés</i>	20 000 000	39 622 000	39 622 000
Erdőgazdálkodási feladatok - önk. tulajdonú erdők		5 000 000	5 000 000
Otthon Melege Program	15 100 000	15 100 000	13 964 695
Ovi-Foci Közhasznú Alapítvány -Pálya és árnyékoló háló építés		2 295 000	2 295 000
Egészséges Budapest Projekt	155 982 817	155 982 817	69 276 660
Lőrinci Sportcsarnok		266 324 000	240 772 567
Intézmények energetikai felmérése		600 000	400 000
Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapból fizetett támogatások		472 111	472 111
Városgazda Utánpótlás Akadémia - Vilmos Ende Sportcentrum uszodai főbejárat tető, nyílászáró csere		6 900 000	6 900 000

Megnevezés	Önkormányzati tulajdoni hányad	Működésből származó szállítói kötelezettségek
Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zártkörűen működő Részvénytársaság	100%	212 603
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság	87,5%	104 588
PLER Kézilabdacsapat Korlátolt Felelősségű Társaság	100%	531

BEVÉTELEK					
Főbb bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 208 411 044	5 909 573 252	5 909 572 056	113,5%	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 224 073 277	1 229 343 027	1 229 343 027	100,4%	Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. 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	2 037 464 950	2 104 396 550	2 104 396 550	103,3%	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 890 669 537	2 162 148 242	2 162 148 242	114,4%	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	56 203 280	56 905 821	56 905 821	101,3%	
Elszámolásból származó bevételek		121 299 167	121 299 167	N/A	
Elvonások és befizetések bevételei		39 166 252	39 166 252	N/A	Az Önkormányzati intézmények 2020. évi elvont szabad maradványának összege.
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről		196 314 193	196 312 997	N/A	Pályázatok bevételei (Földutak szilárd burkolattal való ellátása, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás), a nemzetiségi önkormányzatok 2020. évi pályázati támogatásainak elszámolása után visszautalt összeg. Hivatalnál nyári diákmunka támogatása.
2. Közhatalmi bevételek	11 201 842 000	13 593 663 730	13 593 663 730	121,4%	
Építményadó	1 650 000 000	1 865 643 932	1 865 643 932	113,1%	A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerint beszedett építményadó
Telekadó	2 600 000 000	2 715 284 206	2 715 284 206	104,4%	A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerint beszedett telekadó
Iparüzési adó	6 946 342 000	8 852 086 795	8 852 086 795	127,4%	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény szerint leutalt iparüzési adó
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 500 000	946 923	946 923	17,2%	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény szerint leutalt idegenforgalmi adó
Egyéb közhatalmi bevételek		159 701 874	159 701 874	N/A	Talajterhelési díj, igazgatási szolgáltatási díj, közterület használati díjak, bírságok, pótlékok, illetékek bevételei
3. Működési bevételek	1 416 943 927	1 874 888 017	1 771 606 071	125,0%	
Készletértékesítés ellenértéke		1 262 000	1 260 876	N/A	Készletértékesítés intézményeknél (GESZ)
Szolgáltatások ellenértéke	143 964 927	233 272 895	225 769 756	156,8%	Parkoló bevételei, terembérlési díjak, bérleti díjak (Magyar Kézilabda Szövetséggel kötött szerződés alapján), irodai-, ügyviteli szolgáltatások bevételei, földhasználati díj, Hivatalnál házasságkötési díjak
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30 013 000	68 578 220	57 118 061	190,3%	Továbbszámlázott tételek (pl. közműdíjak, köztemetés, telefon, őrzés, takarítás)
Tulajdonosi bevételek	486 384 000	729 403 999	729 403 999	150,0%	Közterület használati díjak, haszonbérleti díjak, lakbér bevételek, piac bevételei
Ellátási díjak	466 884 000	464 898 000	401 082 330	85,9%	Intézményeknél: saját bevételek, étkezési hozzájárulási díjak
Kiszámlázott általános forgalmi adó	139 698 000	198 225 620	177 874 875	127,3%	
Általános forgalmi adó visszatérítése		98 281 000	98 281 000	N/A	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint

-42-

ma

BEVÉTELEK					
Főbb bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
Kamatbevételek		208 942	206 021	N/A	Költségvetési számla egyenlege után kapott kamatbevétel
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		2 526 506	2 526 506	N/A	Európai Unió pályázatok elszámolásából adódó árfolyamnyereség.
Egyéb működési bevételek	150 000 000	78 230 835	78 082 647	52,1%	Közműdíj tartozásokból származó bevételek; köztemetéssel kapcsolatos kiadások megtérülése; peres eljárásokból származó bevételek, késedelmi kamatbevétel
4. Működési célú átvett pénzeszközök	981 641 492	111 305 484	111 305 484	11,3%	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	931 683 260			0,0%	Tagi kölcsön visszafizetés
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	49 958 232	111 305 484	111 305 484	222,8%	eCentral pályázat, Tisztítsuk meg az Országot projekt, StepUp pályázat, UpSurge projekt, EUCF projekt
5. Működési finanszírozási bevételek	2 894 999 696	3 415 687 254	3 415 687 254	118,0%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	210 496 885	273 239 231	273 239 231	129,8%	A Magyar Államkincstár által nettófinanszírozás keretében 2021. decemberében leutalt, 2022. évi támogatási előleg elszámolása, továbbá tartozás megelőlegezésből közteher tartozás miatti és forgótöke miatti megelőlegezés
Működési célú maradvány igénybevétele	2 684 502 811	3 142 448 023	3 142 448 023	117,1%	Költségvetési maradvány, a 2020. december 31-i állapotnak megfelelően a bevételek és kiadások különbözete
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	68 000 000	1 276 730 315	1 276 730 315	1877,5%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei Áht-n belülről	68 000 000	1 276 730 315	1 276 730 315	1877,5%	Földutak szilárd burkolattal történő ellátása, Egészséges Budapest Projekt: orvosi eszköz fejlesztés és épületfelújítás, Herrich- Kiss villa felújítása
7. Felhalmozási bevételek	691 172 000	189 846 947	189 846 947	27,5%	
Ingatlanok értékesítése	691 172 000	184 609 547	184 609 547	26,7%	Elidegenítés bevételei: lakások értékesítése
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		5 237 400	5 237 400	N/A	Intézményeknél felmerülő egyéb tárgyi eszköz értékesítésből származó bevételek
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30 000 000	766 681 606	766 681 606	N/A	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Áht-n kívülről	30 000 000	766 681 606	766 681 606	N/A	Munkáltatói kölcsön, helyi támogatás, végtörlesztés, társasház kamatmentes kölcsön, bérlakás felújítási kölcsön, adósságkezelési támogatás megtérülése, PLER Kézilabdasporth Kft. tagi kölcsön visszafizetés
9. Felhalmozási finanszírozási bevételek	1 222 472 529	1 222 472 529	1 222 472 529	100,0%	
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	1 222 472 529	1 222 472 529	1 222 472 529	100,0%	Költségvetési maradvány, a 2020. december 31-i állapotnak megfelelően a bevételek és kiadások különbözete
Összesen:	23 715 482 688	28 360 849 134	28 257 565 992	119,2%	

- 43 -

[Handwritten mark]

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
1. Személyi juttatások	6 436 262 634	6 822 688 100	5 877 536 986	91,3%	
Személyi juttatások	6 436 262 634	6 822 688 100	5 877 536 986	91,3%	Törvény szerinti illetmények, munkabérek, polgármester, alpolgármesterek díjazása, költségtérítése, képviselők, külső bizottsági tagok, PVÖ tagok tiszteletdíjai, cafeteria, továbbképzések költségei, ruházati költségtérítés, közlekedési költségtérítés, bankszámlahozzájárulás
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 163 435 545	1 173 640 012	997 954 199	85,8%	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók	1 163 435 545	1 173 640 012	997 954 199	85,8%	Szociális hozzájárulási adó, rehabilitációs hozzájárulás, egészségügyi hozzájárulás, táppénz hozzájárulás, munkáltatót terhelő személyi jövedelem adó
3. Dologi kiadások	3 791 512 571	4 914 188 153	3 744 414 211	98,8%	
Dologi kiadások	3 791 512 571	4 914 188 153	3 744 414 211	98,8%	Készletbeszerzés, üzemeltetési anyagok beszerzése, kommunikációs szolgáltatások, közműdíjak, bérleti díjak, közvetített szolgáltatások, karbantartási költségek, biztosítás, személyszállítás, postaköltség, bankköltség, szakértői-, ügyvédi díjak, városfejlesztéssel kapcsolatos kiadások, kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások, ÁFA, kamatkialadások, egyéb dologi kiadások
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 000 000	107 816 000	53 423 481	50,4%	
Ellátottak pénzbeli juttatása	106 000 000	107 816 000	53 423 481	50,4%	Részletezés a rendelettervezet 9. mellékletében található
5. Egyéb működési célú kiadások	7 058 701 953	9 728 565 008	6 358 573 532	90,1%	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		437 150	437 150	N/A	Előző évi önkormányzati támogatások elszámolásaiból adódó visszafizetések.
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	1 892 749 424	1 892 749 424	1 892 749 424	100,0%	Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben megfogalmazott szolidaritási hozzájárulás összege
Egyéb elvonások és befizetések		39 166 702	39 166 252	N/A	Önkormányzati intézmények 2020. évi szabad maradványának, 2020. évi fel nem használt támogatásainak visszafizetése
Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	152 664 934	238 516 757	217 892 383	142,7%	Részletezés a rendelettervezet 20. mellékletében található
Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	4 060 813 595	4 245 262 474	4 208 328 323	103,6%	Részletezés a rendelettervezet 20. mellékletében található
Általános tartalék	264 000 000	2 999 724 226			
Működési céltartalék	688 474 000	312 708 275		N/A	Részletezés a rendelettervezet 4. mellékletében található
6. Működési finanszírozási kiadások	210 496 885	274 895 129	274 895 129	130,6%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	210 496 885	274 895 129	274 895 129	130,6%	A Magyar Államkincstár által nettófinanszírozás keretében 2020. decemberében nyújtott előleg elszámolása, illetve a 2021. január hónapot terhelő tartozás megelőlegezésből közhitehertartozás miatti és forgótöke miatti megelőlegezés

- 44 -

20

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Mód. ei. 3.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
7. Beruházások	2 431 706 972	2 534 432 473	1 049 033 017	43,1%	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	3 959 000	3 957 399	N/A	Szoftverek beszerzése
Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 816 208 374	2 015 594 295	858 263 056	42,6%	Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások; városfejlesztéssel kapcsolatos kiadások
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	12 417 000	24 925 566	17 652 769	70,8%	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 755 000	110 633 510	97 622 901	88,2%	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa	596 326 598	379 320 102	71 536 892	18,9%	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
8. Felújítások	348 698 144	901 953 024	319 952 482	35,5%	
Ingatlanok felújítása	274 564 969	720 285 647	250 978 787	34,8%	Városfejlesztéssel, pályázatokkal kapcsolatos kiadások
Informatikai eszközök felújítása		1 347 000	1 344 193	99,8%	Informatikai eszközök felújítása
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		711 000	708 458	N/A	
Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	74 133 175	179 609 377	66 921 044	37,3%	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 168 667 984	1 902 671 235	1 198 178 936	63,0%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre		3 000 000		0,0%	Részletezés a rendelettervezet 21. mellékletében található
Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése Áht-n kívülre	931 683 260	935 343 260	805 075 903	86,1%	Helyi támogatás, munkáltatói kölcsön, tagi kölcsön
Lakástámogatás	7 000 000	3 500 000		N/A	Fiatalközösségek támogatása
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	230 082 817	506 695 928	393 103 033	77,6%	Részletezés a rendelettervezet 21. mellékletében található
Felhalmozási céltartalék	999 901 907	454 132 047		0,0%	Részletezés a rendelettervezet 4. mellékletében található
Összesen:	23 715 482 688	28 360 849 134	19 873 961 973	70,1%	

-45-

21

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat 2021. 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 2021. évi maradvány jóváhagyását követően a 2022. évi költségvetési rendelet módosítása útján a maradvány összegei előirányozatosításra 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

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

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 **2021. január 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 vagyonekezelésébe, 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 vonatkozó szabállyal a Hivatal rendelkezett.

A jogszabály által előírt, továbbá a gyakorlat szerint szükséges szabályzatok elkészítése, felülvizsgálata, aktualizálása az erre a célra létrehozott munkacsoport koordinálásával folyamatosan megtörtént. A belső kontroll felelős folyamatosan felügyelte a Hivatal kialakított kontrolljait, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét a jogszabálynak megfelelően kialakítottam, a folyamatleírások felülvizsgálata megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelésre vonatkozó szabályzat elkészítésre és aktualizálásra került, és a 2021. év második felében a főosztályvezetők, osztályvezetők bevonásával felmértük, összegyűjtöttük a szervezet működésében rejlő kockázatokat. Ezek összesítése, intézkedési terv készítése 2022-ben folytatódik. 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, szerződés-kötés, támogatásokkal való elszámolás gazdaságos, hatékony és szabályszerű működtetéséről.

Információs és kommunikációs rendszer:

A főosztályvezetői értekezletek, csoportmegbeszélések során, továbbá azok dokumentálásával gondoskodtam arról, hogy a megfelelő információ a megfelelő szinteken időben rendelkezésre álljon, a beszámoltatás folyamatos volt. Az elektronikus levelezési rendszerben az információ átadása folyamatos. Az iktató rendszer alkalmazása a szükséges iratok, információk átadásának nyomon követését is szolgálja. Az ASP rendszerre történő átállás érdekében oktatások kerültek lebonyolításra, és a támogatás folyamatosan biztosított. 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 monitoring rendszer továbbfejlesztése érdekében elkészült és szabályozásra került a Hivatal teljesítmény mutatóinak jegyzéke, amely először 2022-ben kerül kalkulálásra. Ennek tapasztalatai alapján fejlesztjük tovább a rendszert.

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: 2022 FEBR 15



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

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

Budapesti Községi Önkormányzat	1027 JAN 31
Előzetes számla	
Ügyintéző	
Készítette	2022.01.25
Kiadvány	

NYILATKOZAT

A) Alulírott Máté Zsuzsanna a Kondor Béla Községi Ház és Intézményei költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. 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 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 intézményi szabályzatok felülvizsgálatát elvégeztük, és szükség szerint folyamatosan végezzük, a felmerülő feladatokról igazgatói utasításban rendelkeztem. Áttekintettük a munkaköröket és létszámot és a feladatállás érdekében módosításra kerültek. A munkaköri leírások felülvizsgálata megtörtént. Kiadásra került néhány új, korábban nem létező szabályzat, például az Etikai Kódex, Terembérleti szabályzat, Üzemeltetési szabályzat.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatelemzést 2021. évre vonatkozóan elkezdtük és a januárban jegyzőkönyv és intézkedési terv keretében a szükséges elvégzendő feladatokat rögzítjük.

Kontrolltevékenységek: Az intézmény teljes működését felülvizsgáltam, illetve a szakmai vezetőkkel együtt felülvizsgáltuk, az egyes folyamatok leírását elkészítettük. Az új folyamatok

napi gyakorlatba történő átültetése és megszilárdítása folyamatos feladat volt 2021-ben, ezen a téren jelentős javulás történt. (programok és rendezvények szervezése táblázatok, nyilvántartások, folyamatleírások készültek)

Információs és kommunikációs rendszer: Az új szerver és mappa rendszer beváltotta a hozzá fűzött elvárásokat, a kommunikáció és dokumentum kezelés rendezettebb, átláthatóbb és megbízhatóbb lett általa, a három tagintézmény működését egységesíti és összehangolja. Vezetői és szakmai értekezletek rendszeresen összehívásra kerültek - de sokszor tekintettel kellett lenni a fertőzési hullámokra, így olykor ezek online kerültek megtartásra -, továbbá napi szinten igyekszünk az információkat a megfelelő időben az illetékes dolgozókhoz eljuttatni. Új céges levelező rendszer került kialakításra és bevezetésre, amely szintén egységes mind az email címében, mind a megjelenésében.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A nyomonkövetés, az egyes feladatok, projektek monitoringja, visszacsatolása folyamatosan a napi munkavégzés keretében megtörténik. Belső ellenőrzési vizsgálat történt a 2021. évben is, melyre az intézkedési terv elkészült, a végrehajtása, arról a beszámolás megtörtént.

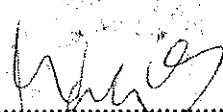
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: 2022.01.05/.....

P. H.


.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott Heilauf Zsuzsanna, a Tomory Lajos Múzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. 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 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: A jogszabályi változások alapján módosítottuk az SZMSZ-t és a munkavállalók munkaszerződéseit, munkaügyi dokumentációit, a koronavírus-járvány miatti korlátozások miatt szükséges szabályzatokat, dokumentumokat előállítottuk. A Belső ellenőrzés számára minden kért dokumentumot összegyűjtöttünk és előállítottunk.

Integrált kockázatkezelési rendszer: *Elvégeztük és feljegyzésben dokumentáltuk a 2021-es intézményi kockázatelemzést.*

Kontrolltevékenységek: *Megfelelően előkészítettük a döntések (a költségvetési tervezés, a költségvetés módosítás, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatások, elszámolások) dokumentumait, felülvizsgáltuk a felelősségi köröket. A belső ellenőrzés javaslatai alapján elkészítettük az intézkedési tervet végrehajtottuk az intézkedéseket és elkészítettük erről a beszámolót. Az Állami Számvevőszék vizsgálatának eleget tettünk, minden általuk kért dokumentumot, szabályzatot feltöltöttünk.*

Információs és kommunikációs rendszer: *Folyamatosan működtettük az iktatási rendszert, vezettük az iktatást, a pályázati és gazdasági dokumentumok adatait külön táblázatba rendszerezve naprakészen vezettük, elkészítettük az éves munkatervet és beszámolót, a statisztikákat, a heti rendszerességű munkaértekezleteken jegyzőkönyvet vezettünk. Elkészítettük az előírt nyilvántartásokat. Megújítottuk honlapunkat, amelyre folyamatosan töltjük fel az adatokat.*

Nyomon követési rendszer (monitoring): *Folyamatosan ellenőriztük és javítottuk a dokumentumokat, figyelembe véve a fenntartó, a belső ellenőrzés, az önkormányzat által biztosított adatvédelmi képviselő, továbbá a különféle állami szervek és a GESZ ajánlásait.*

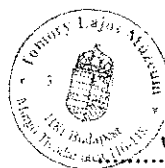
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen-nem

Kelt: 2022.01.29.

P. H.



[Handwritten signature]

aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

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 2021. 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 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 Egyesített Bölcsődékben folyó tevékenységet, szervezeti felépítést az egyes munkaköröket és az ehhez tartozó feladatokat, felelősségi köröket, hatásköröket az Alapító Okirat, az intézmények szakmai programja, az SZMSZ és a belső szabályzatok teljes mértékben lefedték.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A Covid helyzetre tekintettel, különös jelentőséggel bírt a kockázatok folyamatos felmérése, elemzése, meghatározása és igyekeztünk a nem megszokott kockázatokra is megfelelően felállítani és kialakítani a rendszert.

Kontrolltevékenységek: A gazdasági folyamatok, események, pénzügyi tevékenységek folyamatai szabályszerűen valósultak meg. Az ellenőrzés folyamatosan biztosított volt.

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezetek közötti információáramlás a folyamatos információ csere az elektronikus levelező rendszeren keresztül, online, és ritkábban személyes találkozások formájában valósult meg. Az intézményekről, eseményekről való tájékoztatás a weblapon keresztül is folyamatos és elérhető volt.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Gondoskodtam a belső ellenőrzés javaslata alapján az intézkedési tervek elkészítéséről, szükség esetén az intézkedési terv elkészítéséről. A szakmai monitoring online formában ért el a célcsoporthoz, gazdasági és az élelmezési területen is a célok megvalósulásának a kontrollja biztosított volt.

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, 2022. január 28.



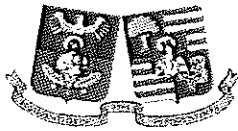

.....
alíírás

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

Kelt:

P. H.

.....
alíírás



NYILATKOZAT

Alulírott Madarassy Csaba, a Budapest Főváros, XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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 beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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 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: 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. 2021. évben megtörtént az időszakos kockázatelemzés és értékelés, valamint az év folyamán folyamatosan figyelemmel kísértük a járványhelyzet változásából adódó kockázati tényezőket.

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,
- 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:

A szervezeten belüli információ áramlás fő csomópontját az értekezletek és megbeszélések adják, funkciójuk összetett:

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

Nyomon követési rendszer (monitoring): A GESZ monitoring rendszerének alapelvei a Belső Kontroll Kézikönyvben meghatározásra kerültek.

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

Budapest, 2022. március 1.


Madarassy Csaba
igazgató



Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata

Egyesített Szociális Intézmény

1181 Budapest, Kondor Béla sétány 17 Tel: 36-1-297-3372 36-1-297-3373

www.eszi18.hu

11.296-1/2022

Bezdok	Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata
Évesítés	
Évesítés	2022 FEBR 03
Évesítés	
Évesítés	Szociális / 90 7/2022
Évesítés	
Évesítés	

NYILATKOZAT

- A) Alulírott Bálint Ramóna, a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc – Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Szociális Intézmény költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2021. 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 igénybevételeiről, az Alapító Okiratban előírt tevékenységek – jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő – ellátásáról,
 - a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
 - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 - a tervezési, beszámolási, információs szolgáltatási 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:

az Egyesített Szociális Intézménynél 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 2021. január 1-jén alakult, a kerületben levő három Szociális Szolgálat összeolvadásával. Ennek megfelelően a működésre vonatkozó Szabályzatokat újonnan kellett elkészíteni. A Szabályzatok elkészítésénél különös figyelmet fordítottunk arra, hogy a Szabályzatokban leírtak biztosítsák a rendelkezésre álló erőforrások szabályszerű, gazdaságos, hatékony felhasználását.

Kockázatkezelés:

az újonnan elkészített 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 úgy fejlesztettük, hogy biztosítsa

- 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 (tájékoztató, 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 jogszabályi előírások figyelembe vételével szintén újonnan készítettünk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint, a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a 2021. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Budapest, 2022. január 28.


Bálint Ramóna
intézményvezető



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

NYILATKOZAT

A/ Alulírott **Madarassy Judit**, a **Csibész Család- és Gyermejköltségi Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a **2021. 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,
- 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 intézménynél rendelkezésre áll az egységes szervezetbe 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.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézményben biztosított az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése.

Kontrolltevékenységek:

- Az intézményben folyamatosak voltak az ellenőrzések, mind a belső, mind a külső.
- 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.

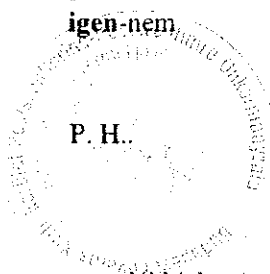
Nyomon követési rendszer (monitoring):

- 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:

Budapest, 2022. január 31.



Madarassy Judit
Madarassy Judit
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott Kékesi Szilvia, a BP18 Egyesített Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. 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 van kialakítva, melyben világosa szervezeti struktúra és átlátható a humán erőforrás-kezelés. A munkaköri leírások és 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, illetve 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 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 vezetőjeként eleget tettem a tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségemnek a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2022. január 26.

P. H.

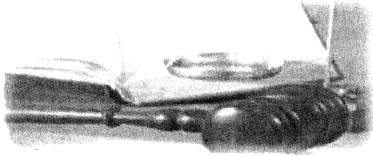
.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás



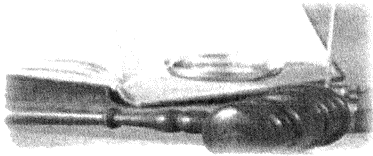
CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET
PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZAT

2021. ÉVI ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT)
BESZÁMOLÓJÁRÓL

2022. április 20.



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Képviselő-testületének

Vélemény

Elvégeztük **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** (az Önkormányzat) mellékelt 2021. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 139.929.390.333 Ft, az ugyanezen időponttal végződő 2021. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 23.619.406.209 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 19.599.066.844 Ft –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény 2.069.750.809 Ft (nyereség) – áll.

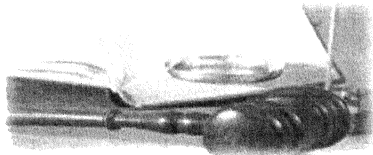
Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2021. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfélemlünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

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 (tevékenység) folytatása elvnek érvényesülését – különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra is, hogy a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolók összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás (tevékenység) 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.

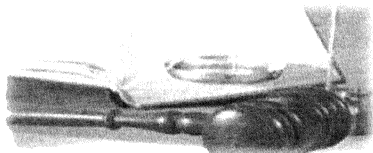
A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. 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 lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználói adott összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk 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.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául 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 (tevékenység) folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetések a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás (tevékenység) folytatása elvének érvényesülését.
- Értékeljük az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk 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) beszámolóval készült.

Budapest, 2022. április 20.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
Adószám: 24882293-2-43
Bankszámlaszám:
110400198160628862-84831009

Csabai Gergely

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Kamarai nyilvántartásba-vételi száma: 004191

Költségvetési minősítés száma: KM003024

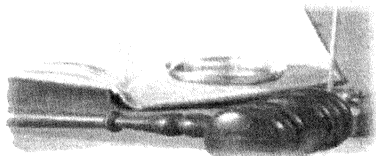
Csabai Gergely

Csabai Gergely

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 006216

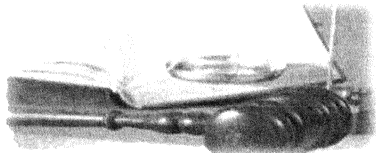
Költségvetési minősítés száma: KM003011



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

Mellékletek:

1. számú melléklet: Teljességi nyilatkozat
2. számú melléklet: Egyezőségi nyilatkozat
3. számú melléklet: Mérleg
4. számú melléklet: Költségvetési jelentés
5. számú melléklet: Eredménykimutatás
6. számú melléklet: Kiegészítés



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

1. számú melléklet

Teljeségi nyilatkozat



TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
Csabai Gergely könyvvizsgáló részére

A jelen teljességi nyilatkozat **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** („az Önkormányzat”) 2021. december 31-ével végződő évre vonatkozó összevont (konszolidált) beszámoló (és a beszámoló részeinek, a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy az Önkormányzat által az üzleti évről készített összevont (konszolidált) beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) és a 4/2013. (I. 11.) Korm. rend. („Számviteli kormányrendelet”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad az Önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel és Számviteli kormányrendelettel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben és a Számviteli kormányrendeletben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2020. december 31-én (mint az előző év fordulónapja) zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések az Önkormányzat pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt.
5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

7. Elismerjük felelősségünket, hogy az Önkormányzat teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, illetve minden az Önkormányzatot terhelő egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást az Önkormányzat rendben elkészített és beadott.
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az Önkormányzatunk pénzügyi helyzetét.
9. Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, az Önkormányzat pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Ennek az értékelésnek az eredményeiről tájékoztattuk Önöket, és ahol relevánsnak tartottuk, biztosítottuk, hogy az esetleges jelentős hatások megfelelően bemutatásra kerüljenek a pénzügyi kimutatásokban.
10. Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett ukrán-orosz konfliktus miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzet hatását a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére.

A rendelkezésre bocsátott információ


11. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
12. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek az Önkormányzat pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény és a Számviteli kormányrendelet szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket az Önkormányzatra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
13. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott információról tájékoztattuk Önöket.
14. Közöltük Önökkel, hogy az Önkormányzatot érintő csalással vagy vélt csalással kapcsolatos adat, információ nem merült fel az üzleti évben.
15. Közöltünk Önökkel, hogy felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. Az Önkormányzat minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.




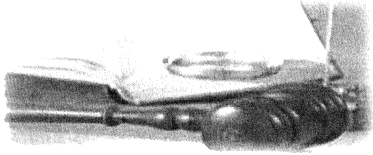
**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG**

16. Közöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi az Önkormányzat kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
17. A 2021. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák az Önkormányzat összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. Az Önkormányzat megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzalogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések az Önkormányzat egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban.
18. Nincsenek az Önkormányzattal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Önkormányzatunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
19. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
20. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
21. Az Önkormányzat vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
22. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2021. december 31-én zárult üzleti évrre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő az Önkormányzat pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

Budapest, 2022. április 20.


.....
Szaniszló Sándor
polgármester





**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

2. számú melléklet

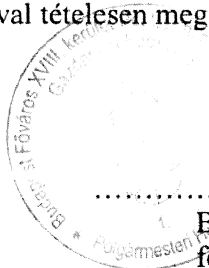
Egyezőségi nyilatkozat

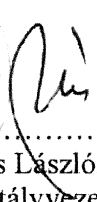


CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

Egyezőségi nyilatkozat

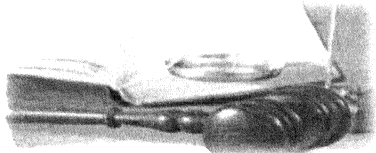
Kijelentem, hogy **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** 2021. évi összevont (konszolidált) beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a főkönyv adataival tételesen megegyeznek.




Buzás Lászlóné
főosztályvezető

Budapest, 2022. április 20.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
e-mail: csabaiszabokft@gmail.com

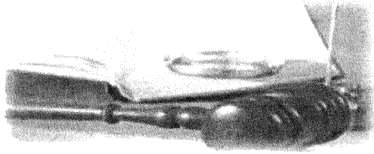


**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

3. számú melléklet

Mérleg

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	18 370 331	0	18 370 331
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	123 553 218 891	0	123 553 218 891
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 073 092 350	0	1 073 092 350
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	124 644 681 572	0	124 644 681 572
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	7 181 003	0	7 181 003
07	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	13 000	0	13 000
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	7 194 003	0	7 194 003
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	5 967 811	0	5 967 811
11	C/III-IV. Forrásszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	9 354 715 787	0	9 354 715 787
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 360 683 598	0	9 360 683 598
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 185 435 772	0	1 185 435 772
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	4 564 485 057	0	4 564 485 057
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	84 252 476	0	84 252 476
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	5 834 173 305	0	5 834 173 305
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	47 670 676	0	47 670 676
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	34 987 179	0	34 987 179
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	139 929 390 333	0	139 929 390 333
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változása	107 730 460 723	0	107 730 460 723
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-15 616 561 701	0	-15 616 561 701
22	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	31 727 962 912	0	31 727 962 912
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 069 750 809	0	2 069 750 809
24	G/SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	125 911 612 743	0	125 911 612 743
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	19 105 205	0	19 105 205
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	490 763 496	0	490 763 496
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 058 387 595	0	1 058 387 595
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 568 256 296	0	1 568 256 296
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	12 449 521 294	0	12 449 521 294
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	139 929 390 333	0	139 929 390 333



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

4. számú melléklet

Költségvetési jelentés

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 621 671 278	0	4 621 671 278	
02	Normatív jutalmak (K1102)	210 646 423	0	210 646 423	
03	Célpjutatás, projektpremium (K1103)	86 128 829	0	86 128 829	
04	Keszenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tulszolgálat (K1104)	22 010 935	0	22 010 935	
05	Végkielégítés (K1105)	3 016 298	0	3 016 298	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	64 299 439	0	64 299 439	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	232 579 279	0	232 579 279	
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	40 486 057	0	40 486 057	
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	7 769 164	0	7 769 164	
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	23 408 753	0	23 408 753	
12	Szociális támogatások (K1112)	114 001	0	114 001	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	81 912 577	0	81 912 577	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	5 394 043 033	0	5 394 043 033	
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	179 393 418	0	179 393 418	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	61 559 663	0	61 559 663	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	242 540 872	0	242 540 872	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	483 493 953	0	483 493 953	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	5 877 536 986	0	5 877 536 986	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	997 954 199	0	997 954 199	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	850 181 329	0	850 181 329	
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	72 322 000	0	72 322 000	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	14 389 295	0	14 389 295	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	61 061 575	0	61 061 575	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	18 707 960	0	18 707 960	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	224 574 999	0	224 574 999	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	243 282 959	0	243 282 959	
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	92 042 434	0	92 042 434	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	19 561 015	0	19 561 015	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	111 603 449	0	111 603 449	
35	Közütemi díjak (K331)	278 587 716	0	278 587 716	
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	1 048 324 235	0	1 048 324 235	
37	Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	9 767 921	0	9 767 921	
39	Karbantartási, ktsjavítási szolgáltatások (K334)	49 957 640	0	49 957 640	
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	54 254 077	0	54 254 077	
41	ebből: államháztartáson belül (K335)	48 338 186	0	48 338 186	
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	203 332 025	0	203 332 025	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	411 272 891	0	411 272 891	
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	19 423 059	0	19 423 059	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	2 055 496 505	0	2 055 496 505	
46	Küldetések kiadásai (K341)	742 254	0	742 254	
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	11 533 472	0	11 533 472	
48	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	12 275 726	0	12 275 726	

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló
BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 01 Pénzügyi körzet: 0018

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ

Készült: 2022.04.20 08:58

Értéktípus: Forint

K01 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	593 998 511	0	593 998 511	
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	424 041 000	0	424 041 000	
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>:=55+...+157) (K354)	3 078 706	0	3 078 706	
55	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	3 078 706	0	3 078 706	
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	300 637 355	0	300 637 355	
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 321 755 572	0	1 321 755 572	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	3 744 414 211	0	3 744 414 211	
97	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>:=98+99) (K47)	748 322	0	748 322	
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>:=101+...+119) (K48)	52 675 159	0	52 675 159	
116	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48)	6 098 013	0	6 098 013	
117	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §] (K48)	46 425 146	0	46 425 146	
119	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi ellátások alapján) adott más ellátás (K48)	152 000	0	152 000	
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	53 423 481	0	53 423 481	
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	437 150	0	437 150	
124	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései (K5022)	1 892 749 424	0	1 892 749 424	
125	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	39 166 252	0	39 166 252	
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	1 932 352 826	0	1 932 352 826	
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	217 892 383	0	217 892 383	
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	148 189 534	0	148 189 534	
152	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	1 000 000	0	1 000 000	
153	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	33 474 999	0	33 474 999	
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	5 170 000	0	5 170 000	
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	11 357 850	0	11 357 850	
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	18 700 000	0	18 700 000	
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	4 208 328 323	0	4 208 328 323	
179	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	3 580 000	0	3 580 000	
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	213 573 112	0	213 573 112	
182	ebből: háztartások (K512)	3 576 840	0	3 576 840	
185	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	3 951 980 333	0	3 951 980 333	
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	24 329 120	0	24 329 120	
188	ebből: egyéb kulföldiek (K512)	11 288 918	0	11 288 918	
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	6 358 573 532	0	6 358 573 532	
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	3 957 399	0	3 957 399	
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>:=193) (K62)	858 263 056	0	858 263 056	
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	17 652 769	0	17 652 769	
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	97 622 901	0	97 622 901	
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	71 536 892	0	71 536 892	
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	1 049 033 017	0	1 049 033 017	
202	Ingatlanok felújítása (K71)	250 978 787	0	250 978 787	
203	Informatikai eszközök felújítása (K72)	1 344 193	0	1 344 193	
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	708 458	0	708 458	

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMR. ÖNKORMÁNYZATA

Megye: 01 Pénzügyi körzet: 0018

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
				66 921 044
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	66 921 044	0	66 921 044
206	Felújítások (-202+...+205) (K7)	319 952 482	0	319 952 482
243	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (-244+...+254) (K96)	805 075 903	0	805 075 903
247	ebből: háztartások (K86)	4 160 000	0	4 160 000
250	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	800 915 903	0	800 915 903
257	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (-258+...+267) (K89)	393 103 033	0	393 103 033
258	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	472 111	0	472 111
260	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	2 295 000	0	2 295 000
261	ebből: háztartások (K89)	14 364 695	0	14 364 695
264	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	370 971 227	0	370 971 227
265	ebből: egyéb vállalkozások (K89)	5 000 000	0	5 000 000
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=-207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	1 198 178 936	0	1 198 178 936
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	19 599 066 844	0	19 599 066 844

K02 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	1 229 343 027	0	1 229 343 027	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	2 104 396 550	0	2 104 396 550	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 330 494 679	0	1 330 494 679	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	831 653 563	0	831 653 563	
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	2 162 148 242	0	2 162 148 242	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	56 905 821	0	56 905 821	
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	121 299 167	0	121 299 167	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	5 674 092 807	0	5 674 092 807	
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	39 166 252	0	39 166 252	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	196 312 997	0	196 312 997	
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	634 056	0	634 056	
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	7 050 977	0	7 050 977	
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	130 867 185	0	130 867 185	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	28 859 310	0	28 859 310	
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	23 339 692	0	23 339 692	
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	5 561 777	0	5 561 777	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	5 909 572 056	0	5 909 572 056	
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	1 276 730 315	0	1 276 730 315	
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	1 273 730 315	0	1 273 730 315	
77	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	3 000 000	0	3 000 000	
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	1 276 730 315	0	1 276 730 315	
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	4 580 928 138	0	4 580 928 138	
110	ebből: építményadó (B34)	1 865 643 932	0	1 865 643 932	
112	ebből: telekadó (B34)	2 715 284 206	0	2 715 284 206	
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	8 852 086 795	0	8 852 086 795	
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	8 852 086 795	0	8 852 086 795	
147	Egyéb ártáshasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	946 923	0	946 923	
154	ebből: tartozkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	946 923	0	946 923	
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	8 853 033 718	0	8 853 033 718	
165	Egyéb közhatalmi bevételek (=166+...+183) (B36)	159 701 874	0	159 701 874	
168	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	99 000	0	99 000	
176	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	6 265 277	0	6 265 277	
177	ebből: egyéb bírság (B36)	41 909 494	0	41 909 494	
181	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	55 834 840	0	55 834 840	
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	13 593 663 730	0	13 593 663 730	
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 260 876	0	1 260 876	
186	Szolgáltatások ellenértéke (=187+188) (B402)	225 769 756	0	225 769 756	
187	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek (B402)	132 854 936	0	132 854 936	

K02 - Önkormányzati (irányító szerve) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	57 118 061	0	57 118 061	
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	48 320 481	0	48 320 481	
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	729 403 999	0	729 403 999	
193	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevetel (B404)	157 269 592	0	157 269 592	
198	Ellátási díjak (B405)	401 082 330	0	401 082 330	
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	177 874 875	0	177 874 875	
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	98 281 000	0	98 281 000	
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B408)	206 021	0	206 021	
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	206 021	0	206 021	
210	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=211+...+214) (B409)	2 526 506	0	2 526 506	
214	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B409)	2 526 506	0	2 526 506	
215	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=209+210) (B409)	2 526 506	0	2 526 506	
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	78 082 647	0	78 082 647	
218	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésszegéssel kapcsolatos károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	52 910 073	0	52 910 073	
219	ebből: kudarcsok visszatérítései (B411)	635 204	0	635 204	
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	1 771 606 071	0	1 771 606 071	
223	Ingatlanok értékesítése (>=224) (B52)	184 609 547	0	184 609 547	
225	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	5 237 400	0	5 237 400	
231	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	189 846 947	0	189 846 947	
245	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=246+...+256) (B65)	111 305 484	0	111 305 484	
247	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	300 000	0	300 000	
248	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	31 204 512	0	31 204 512	
253	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	6 100 000	0	6 100 000	
254	ebből: Európai Unió (B65)	25 058 163	0	25 058 163	
256	ebből: egyéb külföldiek (B65)	48 642 809	0	48 642 809	
257	Működési célú átvett pénzeszközök (=232+...+235+245) (B6)	111 305 484	0	111 305 484	
261	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (=262+...+270) (B74)	766 681 606	0	766 681 606	
265	ebből: háztartások (B74)	6 790 490	0	6 790 490	
268	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	759 891 116	0	759 891 116	
283	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=258+...+261+271) (B7)	766 681 606	0	766 681 606	
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	23 619 406 209	0	23 619 406 209	

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló
BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA
Megye: 01 Pénzügyi körzet: 0018
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ

Készült: 2022.04.20 08:58
Értéktípus: Forint

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
19	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	274 895 129	0	274 895 129
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	8 077 830 110	-8 077 830 110	0
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (-06+17+...+23+26) (K91)	8 352 725 239	-8 077 830 110	274 895 129
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	8 352 725 239	-8 077 830 110	274 895 129

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA

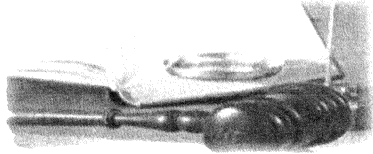
Megye: 01 Pénzügyi körzet: 0018

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ

Készült: 2022.04.20 08:58

Értéktípus: Forint

K04 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 364 920 552	0	4 364 920 552
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 364 920 552	0	4 364 920 552
14	Államháztartáson belüli megelégedések (B814)	273 239 231	0	273 239 231
16	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	8 077 830 110	-8 077 830 110	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	12 715 989 893	-8 077 830 110	4 638 159 783
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	12 715 989 893	-8 077 830 110	4 638 159 783



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

5. számú melléklet

Eredménykimutatás

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTILŐRINC-PESTSZENTIIMRE ÖNKORMÁNYZATA

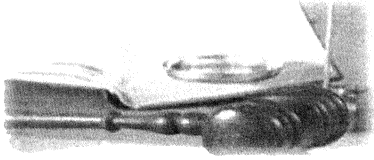
Megye: 01 Pénzügyi körzet: 0018

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ

Készült: 2022.04.20 08:58

Értéktípus: Forint

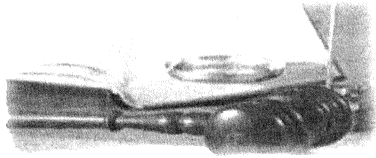
K13 - Önkormányzati (i. ányító szerve) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
		13 485 323 389	0	13 485 323 389
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	677 598 021	0	677 598 021
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	691 627 432	0	691 627 432
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	14 854 548 842	0	14 854 548 842
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)			
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	13 751 922 917	-8 077 830 110	5 674 092 807
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	378 963 415	0	378 963 415
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	985 606 505	0	985 606 505
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	15 116 492 837	-8 077 830 110	7 038 662 727
13	10 Anyagköltség	241 534 750	0	241 534 750
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 095 950 222	0	2 095 950 222
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	54 783 599	0	54 783 599
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	2 392 268 571	0	2 392 268 571
18	14 Bérköltség	4 945 183 001	0	4 945 183 001
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	859 383 869	0	859 383 869
20	16 Bérjárulékok	994 007 610	0	994 007 610
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	6 798 574 480	0	6 798 574 480
22	VI Értékcsökkenési leírás	1 489 461 904	0	1 489 461 904
23	VII Egyéb ráfordítások	17 217 749 233	-8 077 830 110	9 139 919 123
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+III+IV-V-VI-VII)	2 072 987 491	0	2 072 987 491
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	206 021	0	206 021
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (> -21a+21b)	4 728 974	0	4 728 974
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékei le során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	2 202 468	0	2 202 468
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	4 934 995	0	4 934 995
36	25 Részeselek, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	2 978 000	0	2 978 000
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (> =26a+26b)	5 193 677	0	5 193 677
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékei le során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	2 114 971	0	2 114 971
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	8 171 677	0	8 171 677
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-3 236 682	0	-3 236 682
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	2 069 750 809	0	2 069 750 809



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

6. számú melléklet

Kiegészítés



Kiegészítés

A könyvvizsgálati feladatok ellátására vonatkozó szerződésben foglaltak alapján, a **Csabai-Szabó Szakértői Kft.**, azon belül **Csabai Gergely** kamarai tag könyvvizsgáló megvizsgálta **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** 2021. évi összevont (konszolidált) beszámolóját.

A könyvvizsgáló a Független Könyvvizsgálói Jelentésében **minősítés nélküli tiszta záradékkal** látta el az Önkormányzat beszámolóját. jelen **kiegészítést tájékoztató jelleggel** nyújtja.

A könyvvizsgálat célja és módszerei

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló megbízható és valós képet nyújt-e a Képviselő-testület és más felhasználók számára az Önkormányzat működéséről, gazdálkodásáról, vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint összeállítása a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, illetve a jelentésben felsorolt jogszabályok előírásai szerint történt-e.

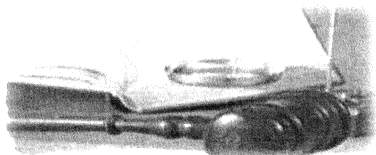
A fenti könyvvizsgálati cél elérése érdekében többek között az alábbi főbb ellenőrzésekre került sor:

- az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó, a jelentésben felsorolt költségvetési intézmények beszámolóinak felülvizsgálatára,
- az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények gazdálkodásának, szabályozottságának, továbbá a pénzgazdálkodással kapcsolatos döntési, hatásköri rendszer működésének vizsgálatára,
- az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények beszámolójának és az azt alátámasztó leltári és analitikus nyilvántartásainak egyeztetésére.
- a pénzügyi, vagyoni helyzet elemzésére.

A könyvvizsgáló munkamódszere magában foglalt:

- előzetes, majd végleges vizsgálatokat, dokumentum egyeztetéseket, mely az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények beszámolóinak alátámasztottságára irányult (leltári, analitikus),
- az előzetes vizsgálatok során feltárt hiányosságok, eltérések javításának ellenőrzését,
- továbbá olyan ellenőrzéseket, mely az Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámoló készítésére tett intézkedésekre vonatkozott.

A könyvvizsgálat során figyelembevételre kerültek a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban, a könyvvizsgálat elvégzésére meghatározott feladatok, módszerek és a könyvvizsgáló véleményét ezek figyelembevételével adta meg.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

A könyvvizsgálatot az alábbi jogszabályok alapján hajtottuk végre:

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet.

Az Önkormányzat a 2021. évi összevont (konszolidált) beszámolóját a fentiekben meghatározott jogszabályokban foglaltak szerint készítette el.

A könyvvizsgálat részletes megállapításai

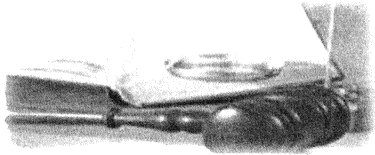
Az éves beszámoló ellenőrzésének, az éves zárlati munkák vizsgálatának megállapításai

A könyvvizsgálat magában foglalta az alábbi költségvetési intézmények tekintetében a gazdasági folyamatok számviteli elszámolásának és rögzítésének az ellenőrzését:

- Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata,
- Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Polgármesteri Hivatal,
- Budapest Főváros XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat,
- Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Óvoda,
- Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Bölcsődék,
- Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Csibesz Csalad- és Gyermekjóléti központ,
- Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Szociális Intézmény,
- Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei,
- Tomory Lajos Múzeum.

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények beszámolói a Magyar Államkincstár által működtetett Költségvetési Gazdálkodási Rendszerbe feladásra kerültek.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 37. § (1) bekezdésének megfelelően a konszolidált beszámolót a Magyar Államkincstár készíti el. Az összevont (konszolidált) beszámoló a konszolidált mérlegből, konszolidált költségvetési jelentésből és konszolidált eredménykimutatásból áll.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

Az éves beszámolókat az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendeletben meghatározott könyvvizetés, a folyamatosan vezetett részletező nyilvántartások, illetve a zárlati tevékenységhez kapcsolódó leltárak támasztják alá.

A valódiság számviteli alapelv érvényesülése tekintetben elkészített leltárak a vonatkozó jogszabályokban meghatározottak szerint készültek, alkalmasan a mérlegben szereplő adatok alátámasztására.

A zárlati tevékenység vizsgálata alapján megállapítható, hogy az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti és terven felüli értékcsökkenése az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 17. §-ban foglaltak szerint elszámolásra került.

Az Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések értékelése az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 18. § (2) bekezdésében foglaltak alapján megtörtént.

A követelések tekintetében elvégezték a minősítést, és a számviteli politikában (értékelési szabályzatában) meghatározott értékelési elvek alapján elszámolták az értékvesztést.

A kötelezettségek az év végi zárlati folyamatok során felülvizsgálatra kerültek, a szükséges átsorolások (tárgyévi, következő évi) megtörténtek.

A költségvetési beszámoló elkészítése a jogszabályok által meghatározott előírások mentén zajlott, a vizsgálatok, egyeztetések során szükségessé vált módosítások, kiegészítések mind az Önkormányzat, mind a költségvetési szervek tekintetében beépítésre kerültek.

Mérleg ellenőrzésének megállapításai

A könyvvizsgálat során megállapítást nyert, hogy a mérlegben szereplő adatok főkönyvi és analitikus nyilvántartással, illetve leltárral alátámasztottak. Az év végi értékelést a zárlati tevékenység során elvégezték.

Eszközök

A mérleg főösszegének 89 %-át a befektetett eszközök alkotják. A befektetett eszközökön belül a tárgyi eszközök aránya 99%. A tárgyi eszközök mérlegben bemutatott állományát a tárgyi eszköz nyilvántartások adatai a főkönyvvel egyezően igazolják.

A befektetett pénzügyi eszközök között döntően tartós részesedések (1.071.917.000 Ft) kerülnek kimutatásra, melyek értékelése megfelelően megtörtént.

A pénzeszközök összegét pénztárjelentés és hiteles bankszámlakivonatok igazolják.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

A követelések 20 %-a tárgyévi, 79 %-a pedig a költségvetési évet követően esedékes. A követelés jellegű sajátos elszámolások - amelynek aránya az összes követelésen belül 1 % - jelentős részét (80 %-át) az adott előlegek alkotják. Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások között található az ÁFA elszámolás egyenlege, illetve az utalványok, bérletek és más, készpénzt-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása.

adatok Forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás értékben	Vált. %-ban	Megoszl. mutató %-ban
A/I Immateriális javak	5.817.933	18.370.331	12.552.398	216%	0,01%
A/II Tárgyi eszközök	115.394.533.058	123.553.218.891	8.158.685.833	7%	88,30%
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	1.076.318.220	1.073.092.350	-3.225.870	0%	0,77%
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszk.	0	0	0	-	0,00%
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF.	116.476.669.211	124.644.681.572	8.168.012.361	7%	89,08%
B/I Készletek	6.659.905	7.181.003	521.098	8%	0,01%
B/II Értékpapírok	0	13.000	13.000	-	0,00%
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ F.ESZK.	6.659.905	7.194.003	534.098	8%	0,01%
C/II Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	5.993.080	5.967.811	-25.269	0%	0,00%
C/III Forintszámlák	5.067.356.228	9.226.504.265	4.159.148.037	82%	6,59%
C/IV Devizaszámlák	171.517.841	128.211.522	-43.306.319	-25%	0,09%
C) PÉNZESZKÖZÖK	5.244.867.149	9.360.683.598	4.115.816.449	78%	6,69%
D/I Költségvetési évben esedékes köv.	2.263.772.165	1.185.435.772	-1.078.336.393	-48%	0,85%
D/II Költségvetési évet követően esedékes köv.	4.462.422.095	4.564.485.057	102.062.962	2%	3,26%
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	75.602.179	84.252.476	8.650.297	11%	0,06%
D) KÖVETELÉSEK	6.801.796.439	5.834.173.305	-967.623.134	-14%	4,17%
E/I Előzetesen felszámított ált. forgalmi adó elsz.	148.746.431	139.852.050	-8.894.381	-6%	0,10%
E/II Fizetendő ált. forgalmi adó elszámolása	-294.717.529	-92.255.007	202.462.522	-69%	-0,07%
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	117.300	73.633	-43.667	-37%	0,00%
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	-145.853.798	47.670.676	193.524.474	-133%	0,03%
F) AKTÍV IDŐBEJEL ELHATÁROLÁSOK	2.313.791	34.987.179	32.673.388	1412%	0,03%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	128.386.452.697	139.929.390.333	11.542.937.636	9%	100,00%

Források

A saját tőke változása 10.534.827.319 Forint növekedés. A saját tőke magában foglalja a nemzeti vagyon induláskori értékét, a nemzeti vagyon változásait (intézmény összevonások /Egysített Szociális Intézmény/), az egyéb eszközök induláskori értékét és változásait, a felhalmozott eredményt, mint előző évek eredményét, az eszközök értékhelyesbítésének forrását és a mérlegszerinti eredményt (2.069.750.809 Forint nyereség).

A kötelezettségek 1 %-a tárgyévben esedékes, 31 %-a következő évben esedékes, 67 %-a pedig kötelezettség jellegű sajátos elszámolás. (Ez utóbbi 95 %-a kapott előleg, amely döntően a helyi adó túlfizetéseket jelenti.)



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

A passzív időbeli elhatárolás mérleg sor meghatározó tétele az eredményszemléletű bevételek elhatárolása (36 %-a) és a halasztott eredményszemléletű bevételek elhatárolása (60 %-a). A költségek és ráfordítások elhatárolásának döntő tétele a decemberi bérek elhatárolásából származik.

adatok Forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás értékben	Vált. %-ban	Megoszl. mutató %-ban
G/I Nemzeti vagy on induláskori értéke	110.991.916.848	110.991.916.848	0	0%	79,32%
G/II Nemzeti vagy on változásai	-6.042.529.627	-6.042.692.529	-162.902	0%	-4,32%
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2.833.447.690	2.781.236.404	-52.211.286	-2%	1,99%
G/IV Felhalmozott eredmény	-16.723.229.755	-15.616.561.701	1.106.668.054	-7%	-11,16%
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	23.262.723.500	31.727.962.912	8.465.239.412	36%	22,67%
G/VI Mérleg szerinti eredmény	1.054.456.768	2.069.750.809	1.015.294.041	96%	1,48%
G/SAJÁT TŐKE	115.376.785.424	125.911.612.743	10.534.827.319	9%	89,98%
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	358.028.054	19.105.205	-338.922.849	-95%	0,01%
H/II Költségvetési évet követően esedékes	427.797.437	490.763.496	62.966.059	15%	0,35%
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	951.954.227	1.058.387.595	106.433.368	11%	0,76%
H) KÖTELEZETTSÉGEK	1.737.779.718	1.568.256.296	-169.523.422	-10%	1,12%
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11.271.887.555	12.449.521.294	1.177.633.739	10%	8,90%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	128.386.452.697	139.929.390.333	11.542.937.636	9%	100,00%

Eredménykimutatás ellenőrzésének megállapításai

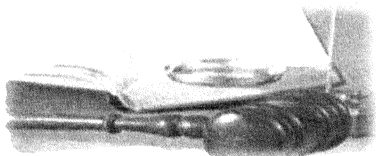
Az eredménykimutatás a bevételeket nettó eredményszemléletű, egyéb eredményszemléletű, valamint pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei megbontásban tartalmazza, melynek csökkentése az anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenés, az egyéb ráfordítások, és a pénzügyi műveletek ráfordításainak összegével történik. A bevételek, valamint a költségek és ráfordítások meghatározása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt. A 2021. évben számított mérleg szerinti eredmény 2.069.750.809 Ft nyereség.

Költségvetési jelentés

A költségvetési jelentés jogszabályi előírásokban meghatározott tartalommal és részletezettséggel készült el. A költségvetési jelentés és a mérleg adatai között előírt kötelező egyezőségek biztosítottak. A költségvetési jelentés a bevételeket és kiadásokat költségvetési bevételek, költségvetési kiadások, finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások megbontásban tartalmazza.

Maradványkimutatás

A maradványkimutatás a költségvetési jelentésnek megfelelően külön mutatja be a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegét. Alapvetően ezen bevételek és kiadások pénzforgalmi teljesítést jelentenek, kivéve az előző évi maradvány igénybevételét, mely jellegénél fogva pénzforgalom nélküli elszámolást jelent. A költségvetési egyenleg 4.020.339.365 Ft, a finanszírozási egyenleg 4.363.264.654 Ft, mely alapján a maradvány összesített értéke 8.383.604.019 Ft.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

Egyéb észrevételek

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 30. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a könyvvizsgálat kiterjedt a vagyonkimutatásban szereplő **ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értéke és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értéke egyezőségének vizsgálatára**, mely alapján megállapítható, hogy az egyezőség biztosított.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője felelős a közfeladatok jogszabályban, alapító okiratban, belső szabályzatban foglaltaknak megfelelő ellátásáért, valamint a költségvetési szerv számára jogszabályban előírt kötelezettségek teljesítéséért. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 50. § (1) bekezdése szerint a költségvetési és a pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályokat, előírásokat, módszereket a **számviteli politikában** kell rögzíteni. A számviteli politika a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 14. § (5) bekezdése szerinti szabályzatokból és a (7) bekezdés szerint szabályozandó más kérdéseket rögzítő dokumentumból áll. A számviteli politika elkészítéséért, módosításáért az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 31. § (1) bekezdése szerinti személyek felelősek, azaz a **beszámolót készítő szerv vezetője**.

A költségvetési beszámoló további részeinek átvizsgálása tekintetében az összefüggések és alátámasztottságok tekintetében további észrevétel nem merült fel.

Összegzés

Az elvégzett könyvvizsgálat alapján véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2021. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel összhangban.

Budapest, 2022. április 20.

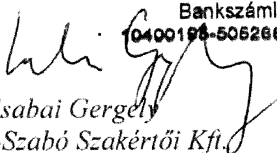
Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Adószám: 24882293-2-43

Bankszámlaszám:

10400199-50626652-84831009


Csabai Gergely

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Kamarai nyilvántartásba-vételi száma: 004191

Költségvetési minősítés száma: 003024

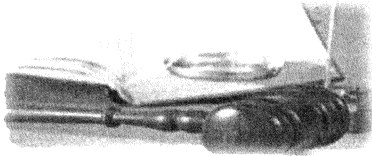


Csabai Gergely

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 006216

Költségvetési minősítés száma: KM003011



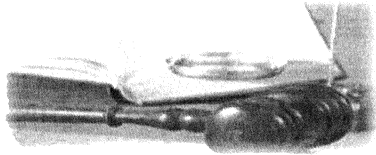
**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET
PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSI RENDELETTERVEZETÉRŐL**

2022. május 10.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinyás utca 22/1.
e-mail: csabaiszabokft@gmail.com



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Vélemény

Elvégeztük Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2021. májusi keltezéssel előterjesztett – rendeletervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendeletervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 28.257.565.992 Ft, a teljesített kiadások összege 19.873.961.973 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.

Véleményünk szerint az Önkormányzat 2021. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendeletervezete 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 véleményünk szerint a zárszámadási rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

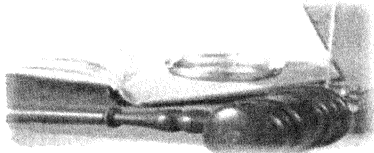
Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. Az Önkormányzat vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztéséért, 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 rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás (tevékenység) 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 (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

A vezetésnek a vállalkozás (tevékenység) 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 során célunk kellő bizonyosságot szereztetni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. 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 lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk 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.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóok kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás (tevékenység) folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás (tevékenység) folytatása elvének érvényesülését.
- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendelettervezetbe 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 hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. május 10.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Adószám: 2482293-2-43

Bankszámszám:

10400175-5062052-84831009

Csabai Gergely

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Kamarai nyilvántartásba-vételi száma: 004191

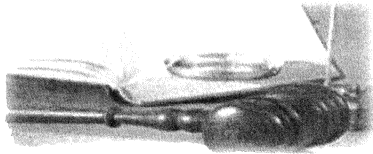
Költségvetési minősítés száma: KM003024

Csabai Gergely

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 006216

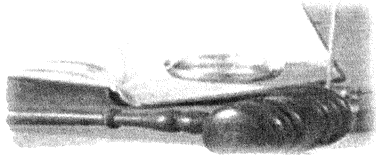
Költségvetési minősítés száma: KM003011



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

1. számú melléklet

Kiegészítés



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORL/ TOLT FELELŐSSÉGŰ T/ RSAS/ G

Kiegészítés

Elvégeztük **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendeletervezetének vizsgálatát, amelyben a bevételek főösszege 28.257.565.992 Ft, a kiadások főösszege 19.873.961.973 Ft.

A bevételek összegéből a **költségvetési bevételek összege 23.619.406.209 Ft**, a finanszírozási bevételek összege 4.638.159.783 Ft, melyből az előző évek felhasznált maradványa 4.364.920.552 Ft, az államháztartáson belüli megelőlegezések összege 273.239.231 Ft. A kiadásokon belül a **költségvetési kiadások összege 19.599.066.844 Ft**, a finanszírozási kiadások összege 274.895.129 Ft, melyből az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének összege 274.895.129 Ft.

A zárszámadási rendeletervezet előterjesztése a Polgármester, jóváhagyása a Képviselő - testület hatáskörébe tartozik.

A 2021. évi zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálata az Önkormányzat és a könyvvizsgáló között fennálló hatályos szerződés alapján történt.

A vélemény kialakításához szükséges vizsgálatokat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, a zárszámadási rendeletervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel végeztük el.

Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott a könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 30. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a könyvvizsgálat kiterjedt a vagyonskimutatásban szereplő **ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értéke és az ingatlan vagyonskimutatásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értéke egyezőségének** vizsgálatára, mely alapján megállapítható, hogy az **egyezőség összességében** - a pénzügyi apparátus által készített egyeztető kimutatásokkal - **igazolható**.

A könyvvizsgáló elvégezte a **költségvetési beszámoló és a zárszámadási rendeletervezet egyezőségének vizsgálatát, mely alapján megállapítja, hogy a költségvetési beszámoló, illetve a zárszámadási rendelet-tervezet összhangja az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai szerint összességében – a pénzügyi apparátustól kapott indoklással együtt – biztosított.**

A zárszámadási rendeletervezet a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon, a jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalommal és formában készült.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KÖR/ TOLT FELELŐSSÉGŰ T/RSAS/ G

2021. évi költségvetés előirányzatainak bemutatása

A 2021. év során eredetileg tervezett előirányzatok összességében 4.645.366.446 Ft-tal, és 19,59 %-kal emelkedtek az év során.

adatok Ft-ban

Bevételek és kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás értékben	Változás százalékban
Költségvetési bevételek	19.598.010.463	23.722.689.351	4.124.678.888	21,05%
Költségvetési kiadások	23.504.985.803	28.085.954.005	4.580.968.202	19,49%
Finanszírozási bevételek	4.117.472.225	4.638.159.783	520.687.558	12,65%
Finanszírozási kiadások	210.496.885	274.895.129	64.398.244	30,59%
Bevételek összesen	23.715.482.688	28.360.849.134	4.645.366.446	19,59%
Kiadások összesen	23.715.482.688	28.360.849.134	4.645.366.446	19,59%

A működési költségvetési bevételek 2.680.592.020 Ft-tal, a felhalmozási költségvetési bevételek 1.444.086.868 Ft-tal, az előző év(ek) maradványának igénybevétele 457.945.212 Ft-tal, az államháztartáson belüli megelőlegezés pedig 62.742.346 Ft-tal járult hozzá az előirányzatok változásához a bevételek tekintetében.

A működési költségvetési kiadások 4.190.984.570 Ft-tal, a felhalmozási költségvetési kiadások 389.983.632 Ft-tal, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 64.398.244 Ft-tal változott az eredeti előirányzat és az év során végrehajtott harmadik módosított előirányzat között.

2021. évi költségvetés teljesítésének bemutatása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Egyenleg
Működési költségvetés	21.386.147.341	17.031.902.409	4.354.244.932
Felhalmozási költségvetés	2.233.258.868	2.567.164.435	-333.905.567
Költségvetés összesen	23.619.406.209	19.599.066.844	4.020.339.365
Finanszírozási műveletek	4.638.159.783	274.895.129	4.363.264.654
Összesen	28.257.565.992	19.873.961.973	8.383.604.019

A működési költségvetés egyenlege pozitív, mely szerint a tárgyévi működési bevételek fedezetet biztosítottak az Önkormányzat feladatellátásához szükséges működési kiadásokra. A felhalmozási költségvetés negatív egyenlege belső finanszírozással (előző év(ek) maradványa) kerül kompenzálásra.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORL/ TOLT FELELŐSSÉGŰ T/ RSAS/ G

A finanszírozási bevételek magukban foglalják a Magyar Államkincstárral kapcsolatos elszámolásokat, mint államháztartáson belüli megelőlegezést 273.239.231 Ft összegben, illetve a maradvány igénybevételét 4.364.920.552 Ft összegben.

A finanszírozási kiadások a Magyar Államkincstárral kapcsolatos elszámolásokat, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését foglalják magukban, 274.895.129 Ft összegben.

A bevételek és kiadások egyenlege 8.383.604.019 Forint, mely az Önkormányzat maradványa *(a Magyar Államkincstár által befogadott, az Önkormányzat által leszűrt beszámoló – Összesítő riport – 07. űrlap, illetve zárszámadási rendelet 19. számú melléklet).*

A 2021. évi zárszámadáshoz kapcsolódó előterjesztés részletesen mutatja be az Önkormányzat költségvetési gazdálkodását, magában foglalva az intézmények és a szakirodák tájékoztatását.

A folyamatos auditálás során észrevételezett tételeket és eseményeket az Önkormányzat megfelelően kezelte, a végrehajtások során figyelembe vette a könyvvizsgálói megállapításokat, észrevételeket.

Véleményünk szerint Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat 2021. 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 véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotáásra alkalmas.

Budapest, 2022. május 10.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
Adószám: 24882293-2-43
Bankszámlaszám:
10400195-50526652-84831009


Csabai Gergely

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Kamarai nyilvántartásba-vételi száma: 004191

Költségvetési minősítés száma: KM003024



Csabai Gergely

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 006216

Költségvetési minősítés száma: KM003011