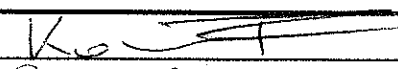



ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület/ Bizottság*

2023. év május hónap 30. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya: Rendeletalkotás az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

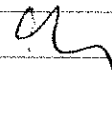
Összeállító:

Név	Tisztség	Aláírás
Kőrös Péter	alpolgármester	
Kékesi Mónika	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	

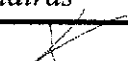
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:

Név	Tisztség	Aláírás
Kékesi Mónika	gazdasági vezető	

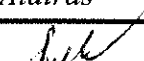
Jegyzői törvényességi ellenőrzés:

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 vagyronról 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 2022. éves beszámoló készítési kötelezettségüknek, melynek megfelelően került összeállításra a zárszámadásról szóló rendelettervezet.

Az Önkormányzat 2022. 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.

[Handwritten signature]

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 2022. évi költségvetéséről szóló 29/2021. (XII.13.) önkormányzati rendelet a 2022. évi feladatellátáshoz szükséges forrásokat 26.858.903.497 Ft összeggel határozta meg. A 2022. évi költségvetés négy alkalommal került módosításra, amelyek alapján 2022. december 31-i hatállyal az eredeti előirányzat 34.245.756.854 Ft-ra módosult.

Az Önkormányzat bevételei összességében 33.123.640.536 Ft-ban, a kiadások 24.337.719.159 Ft-ban teljesültek. Az Önkormányzatnak a 2022. 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 2022. évben 1.905.597 eFt-ra emelkedett.

Az iparüzési adó 10.955.581 eFt-ban teljesült.

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

A maradványkimutatást a rendelettervezet 19. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat 2022. évi maradványa összesen 8.785.921.377 Ft, melyből az intézmények maradványa 193.522.308 Ft a mellékletben felsorolt részletezettséggel. A zárszámadás keretében megállapított maradvány összege beépítésre kerül az Önkormányzat 2023. évi költségvetésébe.

AZ ADÓHATÓSÁG BEVÉTELEI

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja alapján a Képviselő-testület a jegyző beszámoltatása útján ellenőrzi az adóztatást. A beszámoló az önkormányzati adóhatóság 2022. évben elvégzett helyi adóztatási feladatainak az eredményét tartalmazza.

A gazdasági önállósulás egyik eszköze a helyi adók rendszere. Az önkormányzat számára lehetőséget teremt a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény a helyi szuverén adóztatási jog gyakorlására. A törvény felhatalmazása és rendelkezései szerint a települési (községi, városi, fővárosi és kerületi) önkormányzat képviselő-testülete rendelettel az illetékességi területén

helyi adókat vezethet be. A főváros esetében az építményadó, a telekadót, a magánszemély kommunális adóját és az idegenforgalmi adót a kerületi önkormányzat, a helyi iparüzési adót a fővárosi önkormányzat jogosult bevezetni.

Az önkormányzati adóhatóság látja el 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, adóigazolások, vagyoni igazolások kiadása, adó- és értékbizonyítványok kiállítása).

A helyi 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 építményadó eltörlésre került, és ezáltal az Önkormányzat bevételei csökkentek, másrészt pedig azért, mert az adórendelet több olyan rendelkezést is tartalmazott, mely idejétmúlt, és amelyek alkalmazása jelentős bevétel kiesést eredményezett az Önkormányzat számára. A 2020. év végére a helyi adórendelet racionalizálása befejeződött, azonban a kialakult pandémiás helyzet miatt elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a módosítás nem léphetett hatályba 2021. január 1. napjával, majd a Kormány veszélyhelyzetet meghosszabbító intézkedése következtében 2022. január 1. napjával sem.

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII.1.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 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 is biztosítani kellett az önkormányzatoknak.

A Kormány 2021 novemberében a hivatkozott jogszabályt módosította a 2022. adóévre vonatkozóan is, mely évre ugyanezen szabályok maradtak az irányadók.

A Korm. rendelet szabályozta továbbá azt is, hogy a települési önkormányzat a 2021-2022. évre új helyi adót, új települési adót nem jogosult bevezetni, így arra sem volt lehetősége az Önkormányzatnak, hogy a kieső adóbevételeket ezen adóból származó bevétellel pótolja.

Fentiek alapján az adórendelet módosítására a 2021-2022. adóévek vonatkozásában az Önkormányzatnak nem volt lehetősége.

A törvényi felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi adókról szóló 41/2011. (XII.20.) önkormányzati rendeletet, mely 2022. évre vonatkozóan az alábbiakat tartalmazta:

Építményadó

Adóköteles az Önkormányzat illetékességi területén a lakás és nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész (a továbbiakban: építmény). Az adó alapja az építmény m²-ben számított

hasznos alapterülete. A rendelet alapján az adó mértéke 1 951 Ft/m²/év volt, a magánszemélyt 1 301 Ft/m²/év adókedvezmény illette meg, ami azt jelenti, hogy a magánszemélynek 650 Ft/m²/év volt a tényleges adóterhe.

A helyi adópolitika lényeges eleme, hogy a magánszemélyek lakás céljára szolgáló építményei mentesek az építményadó fizetése alól. A 2020. évtől kezdődően a magánszemélyeket érintő további mentességi elemként a korábbi 16 m² alapterületű garázsok utáni mentességet az Önkormányzat kiterjesztette 30 m² hasznos alapterületig.

Telekadó

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

Az adórendelet alapján az adó 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

volt.

Az adórendelet alapján a magánszemélyt 140 Ft/m²/év adókedvezmény illette meg, ami azt jelenti, hogy a magánszemélynek 86 Ft/m²/év volt a tényleges adóterhe a telek után.

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

A helyi adópolitika része az idősek számára nyújtott adókedvezmény is, mely alapján a 65. életévét betöltött magánszemélyt – aki az Önkormányzat területén további egy telek tulajdonosa – a fizetendő telekadó mértékéből 80 % kedvezmény illette meg.

Gépjárműadó

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 38. § (1) bekezdés a) pontja alapján a belföldi gépjárművek után beszedett adó 40 %-a a települési önkormányzatot illette meg. A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 37. § (1) bekezdés a) pontja – mely a 2020. évre vonatkozóan rendelkezett – hatályon kívül lett helyezve 2020. június 18. napjától. E rendelkezés alapján – a korábbi 40 % önkormányzatot, 60 % központi költségvetést megillető arányával ellentétben – 2020-tól 100 %-ban a központi költségvetés részét képezi a gépjárműadóból befolyó bevétel, azonban a 2020. év végéig fennálló gépjárműadó hátralékok beszedésével kapcsolatos végrehajtási feladatokat továbbra is az önkormányzatoknak kell ellátni.

Talajterhelési díj

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

A törvény felhatalmazása alapján a talajterhelési díjról szóló 17/2012. (V. 04.) önkormányzati rendeletben a Képviselő-testület mentességet biztosított a díj megfizetése alól a 2014-2019. évekre vonatkozóan. Ennek alapján a 2020. évtől kezdődően kell a területben talajterhelési díjat fizetniük az adózóknak, melyet először 2021. évben kellett bevallaniuk és megfizetniük.

Ez a rendelet több ponton felülvizsgálatra szorult, ezért 2021. január 1-től hatályba lépett a talajterhelési díjról szóló 37/2020. (XI. 27.) önkormányzati rendelet. A 2021. évhez hasonlóan a 2022. évben sem voltak gördülékenyek a bevallások. Az adózók felhívása a díjfizetési kötelezettségükre folyamatos. A díjfizetés ismételt bevezetése következményeként a lakosok egyre nagyobb számban kötnek rá a csatornahálózatra. A bevétel így is jelentős, több, mint 48 millió Ft folyt be az Önkormányzat környezetvédelmi alapjába.

Egyéb- és idegen bevételek

Az önkormányzati adóhatóság az egyéb- és az idegen bevételek számlán tartja nyilván a törvényekben meghatározott adók módjára behajtandó köztartozásokat. A kimutató szervek a behajtás végett megkeresik az Önkormányzatot, mely a végrehajtási eljárást lefolytatja az adósokkal szemben. A végrehajtásból befolyt összeg a kimutató szerv felé teljes egészében átutalásra kerül. A 2022. évre vonatkozóan az Adó Osztály 1 403 db köztartozást tart nyilván, melyekre végrehajtási eljárást folytat. A végrehajtásra átadott ügyek száma folyamatosan, évről-évre növekszik.

Egyéb adóhatósági feladatok

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

Ellenőrzés, adófelderítés

Az adóhatósági ellenőrzés célja az adótörvényekben és más jogszabályokban előírt kötelezettségek teljesítésének vagy megsértésének megállapítása.

Az adóhatóság 2022-ben 241 gazdasági társaság és 134 magánszemély részére küldött ki felhívást építmény-, valamint telekadó bevallás benyújtására, illetve a meglévő bevallások felülvizsgálatára. A felhívások eredményeként a gazdasági társaságok esetében kb. 162,7 millió Ft építményadó és 90,2 millió Ft telekadó, míg a magánszemélyek esetében kb. 5,8 millió Ft építményadó és 3,7 millió Ft telekadó folyt be az Önkormányzat számlájára. Az összes, felderítésből adódó többlet bevétele az Önkormányzatnak a 2022. év során kb. 262 millió Ft.

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: Szociális rendelet), mely meghatározza az egyes támogatási formákat, azok jogosultsági feltételeit, a támogatás folyósításának rendjét.

A rendkívüli települési támogatás az Szt. alapján az önkormányzatok által kötelezően nyújtandó támogatás. 2022. évben azok a létfenntartást veszélyeztető helyzetbe került személyek, családok részesülhettek e támogatási formában, ahol az egy főre jutó havi jövedelem a 128.250.-Ft összeget, egyedül élő esetén a 142.500.-Ft 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 elhalálása), ilyen esetekben az Önkormányzat méltányos rendkívüli települési támogatást biztosíthat. A rendkívüli települési támogatás éves maximális összeghatára a Szociális rendeletből törlésre, továbbá a méltányos rendkívüli települési támogatás – mely előre nem látható és el nem hárítható külső ok miatt bekövetkezett káresemény esetében nyújtható – maximális összege 500.000.-Ft-ra megemelésre került. A rendkívüli települési támogatás jogosultsági feltételei alapján az elhunyt személy hozzátartozójának kérelmére 60.000-Ft összegű egyszeri támogatás nyújtható.

2022. évben 636 fő/család 22.600 eFt összegben kapott pénzbeli támogatásként azonnali segítséget rendkívüli, valamint méltányos rendkívüli 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. A Szociális rendelet 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.

2022. évben 399 fő/család 14.971 eFt összegben kapott támogatást a lakhatási költségek enyhítése érdekében.

A települési egészségügyi támogatás a szociálisan rászoruló személy részére, az egészségi állapot megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadások csökkentése érdekében biztosított hozzájárulás, mely egyszeri alkalommal, illetve a jövedelem arányában 3 000 – 10 000 Ft közötti havi rendszerességgel nyújtható támogatási forma. 2022. évben 275 fő/család 18.753 eFt összegű támogatásban részesült.

A köztemetés továbbra is kötelezően ellátandó feladata az Önkormányzatnak. 2022. évben 69 esetben került sor köztemetés intézésére, az Önkormányzat 5.593 eFt összeget fordított a feladatellátásra.

A Képviselő-testület döntése alapján az Önkormányzat 2022. évben is csatlakozott a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázathoz, melynek okán 40 pályázó a pályázati célra rendelkezésre álló 10.000 eFt-os keretből részesült támogatásban.

Az elmúlt időszakban hagyományt teremtett, hogy az Önkormányzat a rászoruló személyeket, kerületi nyugdíjasokat a karácsonyi ünnepek alkalmával ajándékutalvánnyal segítette. 2022. évben is biztosított az Önkormányzat természetbeni juttatást (a kerületi állandó lakcímmel rendelkező és a támogatás nyújtásának évében a 65. életévet betöltő és azon felüli életkorú személyek részére) immáron megemelt összegben, 7.000 Ft/fő értékben, mely célra 157.500 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 2022. 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, 3.373 eFt értékben pénzbeli támogatásban részesültek. 2022. évben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek és fiatal felnőttek átlagos száma 279 fő volt.

A pénzbeli ellátás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó, gyámszülők részére biztosított juttatás, 2022. évben 3 gyámszülő / 5 gyermek részére állapított meg az Önkormányzat jegyzője támogatást, összesen 425 eFt összegben.

A 2022. évben hatályos térítési díj rendeletek szabályozása alapján lehetőség volt a személyi térítési díjak méltányos jogkörben történő csökkentésére a hatályos önkormányzati rendeletekben előírt feltételek alapján. 2 esetben elutasító, 3 esetben a kérelemnek helyt adó határozat került meghozatalra jelentős térítési díj csökkentést eredményezve.

Egyéb kifizetések

Félúton Alapítvány

Az Szt. 86. § (4) bekezdése alapján, továbbá az Szt. 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. Az Alapítvány az elmúlt évben minden tárgyhónapot megelőző hó 5. napjáig benyújtotta teljesítésigazolását az ellátásban részesülőkről, valamint a rendelkezésre állásról. A 2022. 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 az Önkormányzat hozzájárulása alapján a hajléktalanok ellátására 5.200 eFt összeget különített el, nappali ellátásra 5.142.852 Ft-ot, az utcai szociális munka működtetésének elősegítésére 57.148 Ft támogatást kapott.

Intézménygazdálkodás

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények közalkalmazottjai bruttó 200.000 Ft cafeteria juttatásban részesültek, amely fedezetét az intézmények költségvetése tartalmazta, továbbá az intézményhálózat bérmegetakarítása terhére jutalom és munkaruha kifizetésére kerülhetett sor.

Szociális és gyermekjóléti intézmények

Bölcsődei gyermekfelvétel

A 2022/2023. 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 a 2022. 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. Az intézményi felújítások a tervezett rendben zajlottak.

A Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ által szervezett Bókay-kerti nyári táborra 29.645 eFt előirányzatot biztosított az Önkormányzat.

Lakásgazdálkodás

Az Mőtv.-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, továbbá kezelhetők a társadalmi elvárások, a szociális- és krízishelyzetek, valamint a piaci igények egyaránt.

Fontos szempont a rendelkezésre álló lakásvagyon állagának megőrzése, megfelelő színvonalon történő tartása. Az Önkormányzat 2022. évben is prioritásként kezelte a hasznosítható bérlakások felújítását, karbantartását, valamint a műszakilag elavult épületek felszámolását.

A bérlakások műszaki állagának javítása érdekében az Önkormányzat a 2022. évben két alkalommal írt ki közbeszerzési eljárást lakások felújítása tárgyában, melynek során az Önkormányzat 24 db lakás felújításáról gondoskodott.

A bérlakások műszaki felülvizsgálatát követően folyamatos a gazdaságtalan, felújításra nem alkalmas bérlakások lakásállományból történő kivonásának mérlegelése.

Továbbra is nehézséget jelent az elmúlt évtizedben felhalmozott közel 768 millió forint (2020. évben a kilakoltatott bérlők tekintetében 768.365.015 Ft hátralék) lakásügyi hátralék feldolgozása, mely ügyben a Képviselő-testület 2022. november 30. napján összesen 212.131.645 Ft összegben behajthatatlan követelés leírásáról, valamint a megtérült követelések kivezetéséről döntött.

Az Önkormányzat a vonatkozó önkormányzati rendeletben fennálló feltételek esetén helyi támogatással továbbra is segítséget nyújtana azoknak a családoknak, akik a XVIII. kerületben lakást vásárolnak, építenek vagy lakásukat korszerűsítik, felújítják.

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

Az önkormányzati bérlakások működtetése a lakbéréremelés bevezetésével válhatna gazdaságossá.

KÖZNEVELÉS

Intézményi gazdálkodás – Bp18 Egyesített Óvoda

A 2022. gazdasági évre megtervezett költségvetés tartalmazta a tervezési irányelveknek, jogszabályi előírásoknak megfelelően tervezett személyi és dologi kiadásokat. A személyi

jellegű kiadások tervezésénél figyelembe lettek véve az ágazati specifikumok, valamint a feladatokhoz történő optimalizált tervezési irányelvek.

A személyi jellegű kiadások az engedélyezett létszámadatokra kerültek megtervezésre. A költségvetésben tervezésre került a pedagógusok kötelező továbbképzése; a tagintézmények által benyújtott adatok alapján, figyelembe véve a kötelező továbbképzések szükségességét az óvodapedagógusok részére biztosított volt a képzéseken való részvétel. A képzések esetében a nevelést segítő dajkák kötelező HACCP képzése és a gyermekek nevelésében közvetlenül részt vevő pedagógiai asszisztensek részére a GORDON kommunikációs és helyzetkezelést segítő képzés is megszervezésre került.

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

A munkaerő megtartást segítő béren kívüli juttatás költségvetésben való tervezése (cafeteria), valamint a bérmegettarítás célirányos, differenciált, a nehezített munkavégzést is figyelembe vevő jutalomként és pedagógusmegtartást segítő juttatásként való felhasználása – az erkölcsi elismerések mellett – az anyagi elismerés rendszerének kialakítását is biztosította.

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 az előző évi pénzforgalmi adatok és a tagóvodákból érkező igények lettek figyelembe véve.

2021. évhez viszonyítva a dologi kötött felhasználású kiadások (pl. közüzemi kiadás, étkeztetési célú kiadások) esetében megfigyelhető az energiaárak nagyfokú emelkedése, mely erőteljes hatást gyakorolt a költségek növekedésére.

A 2022. évi költségvetés felhasználás irányelvei:

- gyermeklétszámhoz igazított beszerzések az épület takarítási, higiéniai, gyermekétkeztetési, épülettakarítást biztosító termékek, eszközök beszerzése esetében,
- a szakmai eszközök, játékok a tagóvodák igényeit figyelembe véve (tagóvodavezető szakmai javaslata alapján) az ellátott gyermeklétszámhoz/csoportok számához igazított keretösszegeből kerültek beszerzésre,
- kötelező munkavédelmi, tűzvédelmi/katasztrófavédelmi, népegészségügyi, épületvédelmi és távfelügyeleti feladatok elvégzésére megkötött szerződések a tagóvodák vonatkozásában ár / érték / minőségi szempontok figyelembevételével,
- kisjavítási és rendszerműködtetést biztosító szolgáltatások beszerzése az eszközök működtetésének, az üzemkész állapot fenntartása érdekében,
- tagóvodák részére csoportszámokhoz igazított költségkeret biztosítása a napi működtetést biztosító eszközök megvételére (bankkártya használat),
- a költségvetés felhasználását, eszközök beszerzését, fejlesztések megvalósítását segítette a készletnyilvántartások vezetése a beszerzések tervezhetősége érdekében; a gyermekétkeztetés vonatkozásában is nyomon követhetővé lett téve az étkezés lemondás megvalósítása, így biztosítva a túlrendelések elkerülését; az épületekben felhalmozott és fel nem használt eszközkészleteknek az intézmények közötti átmozgatási rendszerével, vagyonleltári áthelyezésével elkerülhetővé vált a felesleges eszközbeszerzés.

A 2022. évi költségvetésből beszerzett eszközök típus szerinti felsorolása:

- műszaki cikkek:

- intézménytakarítást, higiénias feladatok ellátását segítő eszközök - mosógép, szárítógép, porszívó;
 - konyhatechnológiai műszaki eszközök - szeletelő gép, vízforraló, mikró;
 - karbantartást segítő eszközök - lombszívó, fűnyíró, fűrógép;
 - irodai munkát segítő eszközök - fénymásoló, telefon, számítógép alkatrész, monitor;
- szakmai eszközök:
 - fejlesztő játékok, eszközök;
 - udvari játékok, mozgásfejlesztő eszközök;
 - vizuális eszközök;
 - irodaszer;
 - gyerek és csoportszoba bútorok;
 - munka és védőruha;
 - gyógyszer/vegyszer;
 - textil termékek - gyermekágynemű, gyermektörölköző, szőnyeg.

A fejlesztések, beruházások részben intézményi, részben az önkormányzati költségvetési keretből valósultak meg:

- udvari játékeszközök telepítése, udvarfejlesztés (Eszterlanc Tagóvoda, Nyitnikék Tagóvoda, Hétszínvirág Tagóvoda);
- zöldfelület kialakítás (Hétszínvirág Tagóvoda);
- homlokzat és tető szigetelés kialakítás (Eszterlanc Tagóvoda);
- csoportszoba burkolatcsere (BP18 Egyesített Tagóvoda, Mocorgó Tagóvoda);
- mozgásfejlesztő szoba sportpadló burkolattal (Eszterlanc Tagóvoda);
- tornaterem kialakítás sportpadló burkolattal (Kisvackor Tagóvoda);
- mosdófelújítás 2db/tagóvoda (Mocorgó Tagóvoda, Nyitnikék Tagóvoda, Kisvackor Tagóvoda, Zöld Liget Tagóvoda);
- autizmus ellátást segítő fejlesztőszoba kialakítása (Zöld Liget Tagóvoda).

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 Gyermekevilág – Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekeiért 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 a nemzetiségi hagyományokhoz kapcsolódó rendezvényeket, a nemzetiségi nevelés-oktatás céljaira használt épületek korszerűsítését támogatta az Önkormányzat. Egy esetben a nemzetiségi oktatáshoz szükséges segédanyagok nyomtatása valósult meg.

Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásért Közalapítvány

Az alapítvány a kerület közigazgatási területén elhelyezkedő köznevelési intézmények működését támogatja. 2022-ben „Együtt lenni jó” címmel írt ki pályázatot, melynek célja a

gyermek közösségek tevékenység alapú fejlesztését szolgáló játékok, eszközök beszerzése. A pályázatok nyertesei 2022. december 31-ig számoltak el a megítélt összeggel.

Nyári napközis tábor

A nyári napközis tábor 9 hétig zajlott. 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 szünidei étkeztetésre jogosult gyermekek térítésmentesen vehették igénybe az étkezést és a táborhasználatot.

Iskolák támogatása

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

A pedagógiai innovációs keret terhére támogatta az Önkormányzat a tanulmányi versenyek résztvevőinek vendéglátását és helyezetteinek díjazását.

Kitüntetések

A Kitüntetési rendeletben meghatározott személyek elküldték felterjesztéseiket a pedagógus kitüntetések („A Kerület Tanítója”, „A Kerület Tanára”, „A Kerület Óvodapedagógusa” „A Kerület Fiala Pedagógusa”) odaítélésére. Az Oktatási, Közművelődési, Sport, Ifjúsági és Nemzetiségi Bizottság, valamint a Testületi, Ügyrendi és Koordinációs Bizottság ajánlása alapján a Képviselő-testület döntött a díjak odaítéléséről. A pedagógus szakmai kitüntetések és a jubileumi díszdiplomák közös rendezvényen kerültek kiosztásra.

KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK

2022. évben a Képviselő-testület elfogadta a kerületi közművelődési feladatok helyi szabályozásának alapszabálydokumentumát, az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról szóló 34/2022. (XII. 05.) önkormányzati rendeletet.

Kulturális intézmények

A **Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei** 2022. évi költségvetése, munka- és szolgáltatási terve még a korábbi, az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról szóló 65/2012. (XII. 20.) önkormányzati rendelet, továbbá a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szintek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet előírásai szerint került összeállításra és megvalósításra.

A közművelődési intézmény esetében a költségvetés kiadási oldalának végrehajtása a tervezetnek megfelelően alakult, bevételi oldala a tervezetthez képest jelentős, többmillióس többletet mutat. A tagintézmények szakmai munkájukon kívül igen jelentős létesítmény-fenntartási, karbantartási és eszközberuházási tevékenységet is folytatnak annak érdekében, hogy régi épületeik (Kondor Béla Közösségi Ház 35 éves, Rózsa Művelődési Ház 111 éves) napjaink kulturális feladatait el tudják látni.

2022. a teljeskörű újraindulás éve volt a Kondor Béla Községi Ház és Intézményei életében. A járványügyi korlátozások megszűntek, így a tagintézmények munkaterv szerint teljes kapacitással tudtak üzemelni, a partnerszervezetek és a közönség visszaszoktatása tovább folytatódott, hiszen a közművelődési intézmények célja a valós, fizikai látogatottság növelése, a közösségek életének segítése.

Színházi programok, koncertek, gyermekelőadások minden hónapban megrendezésre kerültek, valamint 2021 ősze óta a Szenior Akadémia munkájában is részt vesznek, 2022. második félévétől az előadások, időnként a tanfolyamok helyszínét is ők biztosítják. A tagintézmények szinte minden kerületi nagyrendezvényen közreműködtek.

Közgyűjteményi kulturális intézmény, Tomory Lajos Múzeum

2022. évben a Képviselő-testület elfogadta a Múzeum jogszabály által előírt 3 éves fejlesztési stratégiáját. A munka ebben az évben is 4 saját üzemeltetésű kiállítóhelyen, 2 külső és 6 egyéb helyszínen folyt, ahol összesen 34 kiállítás volt. Átadták a Buna Galériát, két nagyszerű helytörténeti konferenciát rendeztek, és 1 könyvet, 5 katalógust, 29 cikket, tanulmányt írtak. Emellett az online térben további 4 kiállítás jellegű anyaguk volt elérhető. A látogatók összlétszáma: 122 420 fő a virtuális kiállítási adatok nélkül. 281 programon összesen 12 382 fő vett részt.

Az intézmények szakmai munkát támogató költségvetési előirányzataiból biztosított támogatás elszámolása mind a közművelődési, mind pedig a közgyűjteményi intézmény részéről 2023. február végéig megvalósult, a fel nem használt pénzeszegek pedig a fenntartó részére visszautalásra kerültek.

Kerületi rendezvények

A Magyar Köztársaság állami ünnepéről szóló 1991. évi VIII. törvény alapján ebben az évben zavartalanul kerültek megrendezésre a nemzeti ünnepek a korábbi helyszínek mellett az új rendezvényhelyszínen, a Pestszentimrei Agorán.

2022. I. félévében a kiállítások megrendezésre kerültek a Városháza Galériában, de a Polgármesteri Hivatalban történt sajnálatos tüzeset óta bizonytalan ideig szünetelnek.

Az Önkormányzat különböző mértékű támogatást biztosított a 2022. évben is az alábbi szervezeteknek: Tébláb Táncművészeti Alapítvány; Dohnányi Ernő Zeneiskola Alapítványa a Tehetséges Muzikusokért; Kolibri Tánciskola; PL. Team Dance Studio; XVIII. kerületi Értéktár Bizottság; Liliomkert Katolikus Óvoda; Sztehlo Gábor Evangélikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium; Szenczi Molnár Albert Református Általános Iskola; Szent Lőrinc Katolikus Általános Iskola; Wesley Kincsei Általános Iskola és Gimnázium; Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár XVIII. kerületi tagkönyvtárai (Pestszentimre Könyvtár, Havanna Könyvtár, Lőrinci Nagykönyvtár); Közművelődési és Sport Közalapítvány; Idősekért és F fiatalokért Közalapítvány; Légiközlekedési Kulturális Központ Kft. (LKK vagy Aeropark).

A 2022. évben is az előző évhez hasonlóan a kerületi iskolákban tanító pedagógusok részére egyedi készítésű tanári zsebkönyv került kiosztásra.

A támogatások pénzügyi és szakmai elszámolása, valamint az ellenőrzés rendben megtörtént.

KERÜLETI EGYHÁZAK, CIVIL SZERVEZETEK ÉS EGYÜTTMŰKÖDŐ SZERVEZETEK

A kerületi civil szervezetek, a kerületi egyházak és vallási szervezetek, valamint az együttműködő civil szervezetek az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséből több módon elnyerhető támogatásra nyújthatták be igényüket.

A pályázati támogatások céljai sikeresen megvalósultak, egy-egy esetben volt szükség a felhasználás céljának módosítására vagy a támogatás átcsoportosítására. Ugyanakkor meg kell említeni, hogy a 2022. év gazdasági változásai kihívások elé állították a szervező közösségeket is, az elszabaduló árak miatt számos egyedi kérelemmel is megkeresték az Önkormányzatot.

A korábbi évek gyakorlatához hasonlóan a 2022. évben sikeresen megvalósításra kerültek az egyházi ingatlanok felújításra, karbantartásra vonatkozó pályázatai. A lehetőségekhez képest az év közben felmerült egyedi igényeket is támogatta az Önkormányzat.

NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK

Az Önkormányzat és a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimrei Polgármesteri Hivatal a 2022. évben is kiemelt feladatának tekintette a Budapest Főváros XVIII. kerületi nemzetiségi önkormányzatok működésének 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 2022. évi költségvetéséről szóló 29/2021. (XII. 13.) 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 2022. 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. Az Önkormányzat által nyújtott támogatások elősegítették a XVIII. kerületi nemzetiségi önkormányzatok kötelező és önként vállalt feladatainak megvalósítását.

A „Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása” költségvetési előirányzaton szereplő összeg felhasználásra került. A „Nemzetiségi kultúra támogatása” költségvetési előirányzat terhére nyújtott támogatások felhasználási határideje 2023. 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

A kerületi sportegyesületek utánpótlás nevelését és néhány esetben az élsport támogatását az Önkormányzat külön költségvetési előirányzatokon biztosított összeggel segítette:

- PLER Kézilabdasport Kft.;
- Malév SC;

- 1908 SZAC Budapest SE;
- Pestszentimrei Sportkör (PSK);
- Pestszentimrei Birkózó SE;
- Pestszentlőrinc-Kassa SE;
- I.C. Tatami SE;
- Városgazda Utánpótlás Akadémia.

Az Önkormányzat hagyományos sportrendezvényei a 2022. évben újra megvalósulhattak, az év során 16 rendezvény volt, valamint több díjátadó. A sportrendezvényekre szánt keret az előző évekhez képest megemelésre került.

A „Lendületbe hozzuk!” ingyenes lakossági sportprogram a járványhelyzet elmúltával folytatódott, a kerület felnőtt lakosai 8 sportág közül választhattak.

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 2022. évben is kiemelt feladat volt.

IFJÚSÁGI FELADATOK

Az Ifjúsági feladatterv megvalósítása során az egyik fő törekvés volt, hogy az eddigi évek alatt bevált, eredményes programelemek mellett új, izgalmas, az ifjúság figyelmét felkeltő, motiváló, az érdeklődési körüknek megfelelő programot tartalmazzon. Az Önkormányzat hisz abban, hogy az ifjúság véleményét nem csupán meghallani szükséges, hanem lehetőséget kell adni a fiatal generációnak a közös munkára, bevonva őket a tervezés, szervezés, megértés, döntés folyamatába.

A kerületi oktatási és kulturális intézményekkel együttműködve, az Önkormányzat által támogatott programokon, pályaorientációs előadásokon, illetve gyárlátogatásokon vehettek részt a kerületben tanuló diákok.

A kerületünkben található **Tomory Lajos Múzeum** évről évre megújuló, kreatív és érdekes programokkal várja a kerületi családokat. Több éve szoros együttműködésben valósulnak meg az Ifjúsági programok, illetve helyet kapnak az új ötleteken alapuló kezdeményezések. Kiemelendő, hogy a 2022. évben az Ifjúsági programok szinte száz százalékban teltházas rendezvények voltak.

Az Önkormányzat minden évben a lehetőségeihez mérten igyekszik támogatni a szakmai kirándulásokat és táboroztatásokat, hogy a fiatalok élménydús programokban vehessenek részt. Az Önkormányzat minél szorosabb együttműködésre törekszik a BRFK XVIII. kerületi Rendőrkapitánysággal. Fontos, hogy a fiatalok, akiknek természetes, hogy információikat egy „gyors forrásból” az internet segítségével szerzik meg, tisztában legyenek nemcsak a forrás hasznosságával, de veszélyt jelentő tényezőivel is.

Az Önkormányzat továbbra is törekszik arra, hogy az éves feladatterv minden pontja a kerületi fiatalok életét és értékrendjét fejlessze, felkészültebbek legyenek mire a nagybetűs életbe kilépnek.

VÁROSFEJLESZTÉSSEL ÉS VAGYONGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS FELADATOK

A Városfejlesztéssel, vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadások összesített módosított előirányzata 3.563.768 eFt volt, ami 2022. évben 52,75 %-ban teljesült (tényleges felhasználás 1.879.914 eFt). A részleges teljesül oka, hogy a projektek egy részének befejezése áthúzódott 2023. évre, ami miatt az előirányzatok teljes mértékben nem kerültek felhasználásra.

Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok

A költségvetésben rögzített 766.215 eFt előirányzat 47,89 %-os mértékben teljesült.

Az úttervezések területén ezen költségvetési helyről jó néhány kisebb forgalomtechnikai jellegű tervezési munka (pl. további TEMPO 30-as övezetek bővítése, parkolóhelyek, forgalomcsillapító küszöbök) megrendelése történt. A betervezett előirányzatból egy kb. 20.000 eFt-os tétel a további földút felszámolási pályázatokhoz előzetesen elkészített tervek költsége, ami azonban a 2022. év végi számlázáshoz képest csak 2023. évben került kifizetésre.

Az „Út- járda- parkoló építés, felújítás, karbantartás” előirányzatról megvalósult többek között a Vak-Bottyán utcai csomópont kiemelés, a Királyhágó utca mentén hiányzó járda megépítése, a Nemes utcai új gyermekorvosi rendelőhöz kiegészítő parkoló építése, valamint további kisebb beruházások. A Törvény utca mentén az Ady iskolához kapcsolódó parkoló építésének kb. 15.000 eFt-os költsége szintén ezen előirányzaton volt tervezve, azonban ez a beruházás az útépítéssel való összehangolás miatt áthúzódott 2023. évre.

A Kondor Béla sétány környezetfejlesztés projekt, a Lakatos lakótelepi új parkoló projekt és a 111. sorszámú előirányzaton szereplő gyalogátkelő építés projekt megkezdődött 2022. évben, azonban a kivitelezések befejezése áthúzódott 2023. évre, ami miatt a teljes előirányzatok nem kerültek felhasználásra.

A Királyhágó utcai társasházhoz új parkoló építésére nem került sor, mivel a Társasház a költségekhez való hozzájárulást nem tűzte napirendjére.

A Gyékény téri környezetrendezés építés projekt kivitelezése az engedélyeztetési eljárás elhúzódása miatt áthúzódott 2023. évre, ami miatt az előirányzat egyáltalán nem került felhasználásra.

A Nemes utcai és a Kisfaludy utcai forgalomcsillapított utca szakasz kivitelezése, parkoló kivitelezése megvalósult.

A forgalomtechnikai, forgalomlassító elemek kiépítése, felújítása jogcím előirányzata jelentős részben felhasználásra került a kerület több pontján megvalósított fekvőrendőrös és planténeres forgalomcsillapító eszközök építésével/telepítésével, TEMPO 30 övezet kijelölésével, súlykorlátozás bevezetésével.

A lakótelepek parkolás szabályozása jogcímen előirányzott összeg felhasználásra került, a Havanna-, Lakatos-, Alacska-, Gloriett- és Szent Lőrinc lakótelepeken a parkolást szabályozó burkolati felfestések és egyéb kiegészítő elemek kihelyezése megtörtént.

A közutak csapadékvíz kezelésével kapcsolatos feladatok előirányzata jelentős részben felhasználásra került a kerület több pontján megvalósított csapadékvíz szikkasztó műtárgyak építésével és felújításával.

Parképítés

A parképítés költségvetésben rögzített előirányzatai 83,7 %-os teljesítettségi értéket mutatnak.

A 2022. évben az ütemterv szerinti zöldfelület-fenntartási munkálatok végzése mellett mintegy 200 közterületi fa esetében vizsgálta az Önkormányzat soron kívül a fa egészségi állapotából eredő szükségszerű munkálatok, fakivágások szükségességét. A kivágott fák pótlása, ifjítása folyamatosan történik, amelyet a lakosság bevonásával – Ültess fát kerületünknek – pályázat meghirdetése keretében is igyekeznek az Önkormányzat elősegíteni.

Fentiek alapján a 2022. évben közel 389 db közterületi fa telepítése történt meg az őszi-téli telepítési időszakban. A faültetések kétharmada a lakosság aktív közreműködésével történt pályázatás eredményeképpen ültetett, előnevelt fák telepítéséből, egyharmada pedig a közterületen élet-, egészség- és vagyonvédelmi okokból kivágott fák pótlásából, továbbá a kerületi lakosság által kérelmezett – és jóváhagyott – fakivágást követő pótlási kötelezettség teljesítéséből áll össze.

2022. évben a közterületi játszótérek közül az Ajtony-Alpár utcai játszótér, a Martinovics téri játszótér, a Csontváry Kosztka Tivadar utca 50-58. szám alatti épületek előtti játszótér, a Pöstyén téri játszótér, a Bókay-gödörnél található játszótér és a Havanna utca 54-64. szám alatti épületek mögötti játszótérek játszóeszközei esetében kerültek munkálatok elvégzésre. Az intézményi játszótérek, játszóeszközök közül a BP18 Egyesített Óvoda Kisvackor Tagóvodája, a BP18 Egyesített Óvoda Kölyökmackó Tagóvodája, a BP18 Egyesített Óvoda Nyitnikék Tagóvodája, a BP18 Egyesített Óvoda Hétszínvirág Tagóvodája, a BP18 Egyesített Óvoda Napraforgó Tagóvodája, a BP18 Egyesített Óvoda Lurkó Liget Tagóvodája és az Egyesített Bölcsődék Hétszínvirág Bölcsőde területén történtek felújítási munkálatok.

A szabványosítási eljárás során feltárt, ellenőrzési jegyzőkönyvekben rögzített hiányosságok javításának, teljesítésének elvégzési határideje a következő szabványosítási időszak kezdetéig megtörténik. A szabványosítási munkálatokat folyamatában, minden évben vállalkozási szerződés keretében a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végzi.

2022. évben a Vásáros téri, a Nyárfás soron lévő, a Nefelejcs utcában, a Kele utcában, a Csontváry Kosztka Tivadar utca 14. szám alatt, a Csontváry Kosztka Tivadar utca 50. szám alatt, a Csontváry Kosztka Tivadar utca és Kolozsvári utca sarkán, a Havanna utca 1. és a Havanna utca 19-25. szám alatt található sportpályák voltak felújítási és javítási munkálatokkal érintett közterületek.

Megújult a Gölle utcai játszótér, amelynek keretében 4 db játszóeszköz telepítésére (hét tornyú vár csúszdával, mászókombináció, fészekhinta kagylóüléssel, körtrambulin), gumiburkolatú ütéscsillapítás kialakítására és területrendezési munkálatokra került sor. A játszóhelyen a gumiborítás alatti felületet is időtállóvá tették, betonréteg gondoskodik a tartósságáról.

A Martinovics tér 2021. évben megkezdett munkálatai 2022. évben befejeződtek.

A közterületeken a lakosság igényei szerinti új utcabútorok, hulladék- és kutyaürülék gyűjtő edények kihelyezése, a megrongálódott eszközök javíttatása és cseréje 2022. évben és a továbbiakban is folyamatos feladatot jelent.

Környezetvédelem

A környezetvédelem költségvetésben rögzített előirányzatai 74,79 %-os teljesítettségi értéket mutatnak.

A környezettudatosság érdekében minden évben megrendezésre kerülő, a kerületi lakosságot, intézményeket, civil szervezeteket megmozgató szemléletformáló programok, pályázatok

közül 2022. évben az egynyári növényosztás, az esővízgyűjtő-tartályok osztása, a minden évben folyamatos tevékenységként megjelenő ingyenes lombzsák-osztás, valamint a házi komposztáló edény osztása történt meg, továbbá a faültetési pályázat, az „Ültess fát kerületünknek” program is sikeresen lezajlott, és ebben az évben először megrendezésre került az intézményeket célzó „Állatbarát kiskert” program is.

A 2022. 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. 2022. évben nem biztosított a veszélyes hulladékok gyűjtésére és elszállítására lehetőséget, az Önkormányzat akciója rendkívüli népszerűségnek örvendett, az összegyűjtött veszélyes hulladék mennyisége mintegy 47.765 kg volt.

A közterületen elhullott/elhagyott állati tetemek elszállíttatása – jogszabályi kötelezettség alapján, szerződéses keretek között – egész évben folyamatos. Ugyancsak szerződéses keretek között zajlottak 2022. évben is a közterületi növényvédelmi munkálatok, a károsítók elleni védekezés.

A darázsirtási, méh befogási munkálatok 2022 nyarán is gyakori, mindennapos feladatnak számítottak.

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 XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végezte.

Az Alsóerdősor utca melletti, önkormányzati tulajdonban lévő bekerítetlen zöldterületen történt tüzeset kapcsán szükséges volt a terület hulladék elszállíttatási, fakivágási, területrendezési munkálatainak elvégzése.

2022. évben mind az erdőterületek, mind a lakóövezetek környezetében történtek az Önkormányzat megbízásából szúnyoggyérítési munkálatok, amelyek során a földi járműről melegködös technológiával kifejlett szúnyogok elleni kémiai védekezés mellett már biológiai gyérítés is történt, összességében mintegy 2240 ha területet érintve.

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 2022. évre tervezett fázisára ütemezett támogatási összeg 2022 decemberében került kifizetésre.

2022. évben az Önkormányzat újabb erdőrészleteket vont be a városierdő szemléletű erdőkezelésbe, így a 0156088 helyrajzi számú erdőterület újabb mintegy 2 hektáryi alrészletén kezdődik meg az erdőszerkezet átalakítása, amely elősegíti a vegyes korosztályösszetétel kialakulását, a biodiverzitás fokozását és az erdőterület felkészítését a klímaváltozás várható negatív hatásaira (304. sorszámú előirányzat).

2019. évben az Önkormányzat kérvényezte a 1183 Budapest, Vajk utca 8. szám alatt 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, a vizsgálatok Hatóság részére összefoglaló üzemeltetési jelentésben történő benyújtása 2022 márciusában vált esedékessé. 2022. évben ezen felül esedékes feladat volt a Brenner János park területén található Nyugati-tó nád-, sás vágási munkálatainak elvégzése.

A Kertvárosi felújítási program keretében 2022. évben az Alacskai lakótelepen található játszótérre, a Barcika téri játszótérre és a Szemere téri játszótérre napvitorla, a Tátrafüred téri játszótérre új játszóeszköz, piruett körforgó került kihelyezésre, a Pöstyén téri park sakkasztallal, pingpongasztallal és egy teqball asztallal bővült, és új kerítés épült a Tímea téri játszótér köré.

Megújult a Hétszínvirág Tagóvoda udvara, a korábbi, kavicsos udvart füvesítették, mostantól zöld környezetben játszhatnak a gyerekek. A füvesítéssel párhuzamosan új és teljesen felújított szabadtéri játszóeszközökkel is gazdagodott az intézmény.

2022 decemberében új kutyafuttató létesítésére is sor került a Bókay-gödörben lévő játszótér melletti területen, amelyben kutya agility eszközök és egy ivókút is elhelyezésre került.

Közműfejlesztés

A közműfejlesztés 85.905.566 Ft összegű előirányzataiból 23.145.148 Ft került felhasználásra. A Nemes utcai Imre ház szennyvízcsatorna rendszerének közműhálózatra történő rákötésének költsége 18.631.332 Ft-tal lett tervezve, azonban a beruházás megvalósítása a társtulajdonos gyógyszertár vállalkozással való költségmegosztás egyeztetése miatt elhúzódott, így az 2023. évben történik meg.

A közvilágítás fejlesztésére vonatkozó igény nem merült fel az év során.

A közterületi nyilvános illemhelyek létesítésének költsége 25.000.000 Ft-tal lett tervezve, azonban a beruházás megvalósítása a közmű engedélyeztetések miatt elhúzódott, így az 2023. évben történik meg.

A Zsebők Zoltán Szakrendelő közmű munkák előirányzata a Zsebők Zoltán szakrendelő távhő bekötő vezetékének kiváltására lett fordítva.

Magasépítés fejlesztés

A magasépítés fejlesztés 1.450.110.877 Ft összegű előirányzataiból 714.794.652 Ft került felhasználásra.

Megvalósult többek között a Zsebők Zoltán szakrendelő energetikai felújításának és MR – CT központtal való bővítésének tervezése, valamint néhány kisebb, év közben felmerülő beruházás tervezése.

A Deák Bamba SC új pálya világítási rendszerének fejlesztésével kapcsolatos feladatok is megvalósultak.

Sor került az Eszterlanc Tagóvoda épületenergetikai korszerűsítésére, a Zöld Liget Tagóvoda belső átalakítására és a terasz beépítésére, valamint három tagóvodában 1-1 komplex vizesblokk felújítása is megtörtént. Ezeken kívül több intézmény vonatkozásában tető szigeteléssel, csőtöréssel, fűtési rendszer meghibásodásával kapcsolatos felújítási feladatokat is el kellett látni.

Néhány kisebb beavatkozás mellett a Zsebők Zoltán szakrendelő új hőközpontjának kialakítása is megtörtént.

A szociális és a kulturális intézmények vonatkozásában csak egy-egy kisebb volumenű felújítási munka elvégzésének szükségessége merült fel.

Új polikarbonát fedés készült a Park Uszoda íves acél tetőszerkezetén.

2022. évben megkezdődött a Balatonakali diáktáborban 5 új szállás épület építése, valamint elbontásra került az avult állapotú balesetveszélyes főépület. Elő közművesítéssel és beton alapozással megkezdődött az új főépület építése is. A tábor fejlesztési feladatai folytatódnak 2023. évben is.

A Polgármesteri Hivatal Üllői út 400. szám alatti épülete homlokzatának teljes felülete felújításra, átfestésre került. Ezen kívül megkezdődött a 2022 nyarán történt irodai tüzeset következtében az épület valamennyi szintjét érintő korom szennyezés miatti kármentesítés jelentős belső bontásokkal és teljes felületű pipere takarítással. Utóbbi munkálatok áthúzódtak 2023. év elejére. A tűzkár utáni újjáépítésre előirányzott forrás nem került felhasználásra, tekintettel arra, hogy a kármentesítési munkák elhúzódtak és azok befejezéséig nem lehetett átadni a munkaterületet a belső felújításra.

Vagyongazdálkodás

Az Önkormányzat tulajdonában lévő nem közterületi ingatlanokkal kapcsolatos kiadásokra 39.192 eFt-ot fordított 2022. évben az Önkormányzat. A pénzeszközök felhasználása – ingatlanok üzemeltetési, karbantartási költségére, a vagyonvédelmi rendszerek karbantartására – a felmerült igényeknek megfelelően és a beérkezett számláknak megfelelően történt. Az előirányzat 80 %-a került felhasználásra.

A közterületek üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek előirányzatról kerültek kifizetésre a térfigyelő rendszer és sebességmérők üzemeltetésére, karbantartására, utcanévtáblák gyártására és kihelyezésére, közkutak üzemeltetésére és közterületen lévő elektromos töltők üzemeltetésére fordított összegek. Ugyancsak ezen a költségvetési előirányzaton jelenik meg az Önkormányzat és a JcDEcaux Hungary Zrt., valamint a Publimont Kft. között létrejött szerződés alapján a közterületi utasvárók üzemeltetési költsége, mely összeg az Önkormányzat bevételei között közterület-használati díjként is szerepel. Az utasvárók üzemeltetési költsége a JcDEcaux Hungary Zrt. által üzemeltetett utasvárók esetében csak 2023. évben került elszámolásra, ezért az előirányzat csak 36,7 %-ban került felhasználásra.

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 előirányzatán.

Az ingatlanok vásárlására jóváhagyott 440.700 eFt-ból 2022. évben 265.423 eFt került felhasználásra (Üllői út 457. szám alatti ingatlan, Balassa utca 1. szám alatti ingatlan, Üllői út 432. szám alatti ingatlan).

Főépítéset, településfejlesztés

Település- és településképi fejlesztési és azzal összefüggő feladatok:

A településfejlesztési és településképi fejlesztési feladatok közé tartozik az épített környezet alakítása és fejlesztése érdekében szükségessé váló egyes önkormányzati intézmények, épületek vagy közterek fejlesztési terveinek elkészíttetése, melyek a 701. sorszámú előirányzatról kerültek finanszírozásra. Ezen koncepciótervek, tanulmánytervek, vázlatrak, illetve egyéb, engedélyezést vagy vezetői döntést előkészítő tervfajták közé tartozik:

- az egykori Zsinagóga épületének házasságkötő teremként való hasznosítására vonatkozó koncepcióterv elkészítése (2.502.000 Ft);
- Üllői út humanizálására vonatkozó arculati terv elkészítése (7.556.000 Ft);
- Szent Lőrinc sétány felújítására vonatkozó környezetrendezési és tájépítészeti koncepcióterv elkészítése (2.286.000 Ft).

Kerületi építési szabályzatok készítése:

Településrendezési feladatokkal összefüggésben, az Önkormányzat kötelező feladatai között tovább folytatódott az új Kerületi Építési Szabályzat (KÉSZ) és módosításainak készítése, melyek a 702. sorszámú előirányzatról kerültek finanszírozásra. A KÉSZ végső, elfogadásra alkalmas dokumentumainak leszállítása után, az utolsó résszámlák kifizetése áthúzódó tételként a 2022. költségvetési évben történt meg (3.568.700 Ft). A 2022. évben elindult a KÉSZ módosításának eljárása is, melynek költsége 1.993.900 Ft volt.

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

IT 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 felülvizsgálatával és aktualizálásával kapcsolatos költségek kerültek kifizetésre ezen előirányzatról.

Helyi védett értékek fenntartási és felújítási alap:

Kerületünkben jelenleg kevés helyi védetté nyilvánított érték található, azonban számos védelemre érdemes érték került nyilvántartásba vételre. 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 2022. évben záródott le, így pályázat kiírására vagy támogatás folyósítására 2022. évben nem került sor.

Településfejlesztéssel és településrendezéssel összefüggő feladatok:

Az Önkormányzatnak a kötelező feladatokon túl számos településrendezéssel és településfejlesztéssel kapcsolatos feladata és fejlesztési terve adódik az év során, melyek tervezésének és megvalósításának finanszírozására a 705. sorszámú előirányzat szolgált. A 2022. évben az alábbi településrendezéssel és településfejlesztéssel kapcsolatos feladatok kerültek finanszírozásra a költségvetési előirányzatról:

- Balatonakali ifjúsági tábor fejlesztéséhez szükséges Helyi Építési Szabályzat módosításának finanszírozása (1.600.000 Ft);
- az elfogadott KÉSZ digitális állományának rendezése, dwg formátum elkészítése (200.000 Ft);
- Tomory Lajos Múzeum digitális programjának fejlesztéséhez szükséges alaptérkép állomány előállítás (500.000 Ft);
- Erzsébet-Bélatelepi szolgáltatóház koncepciótervének elkészítése (7.620.000 Ft);
- megrongálódott közterületi alkotás helyreállítása (461.010 Ft).

Bevételek

A vagyongazdálkodási tevékenységhez kapcsolódóan az alábbi bevételek realizálódtak 2022. évben:

- A közterület-használat rendjével és engedélyezésével kapcsolatos eljárásról szóló 28/2003. (VII. 01.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően 2022. évben a közterület használati engedélyek alapján befolyt bevétel 50.428 eFt volt, mely tartalmazza az Önkormányzat és a Publiment Kft. között létrejött szerződés alapján a közterületi utasvárók után számított közterület-használati díjakat is, de nem tartalmazza a JcDEcaux Hungary Zrt.-vel kötött szerződés alapján fizetendő közterületi utasvárók után számított közterület-használati díjakat, melyek elszámolása 2023 januárjában történt meg.
- Az Önkormányzat kezelésében és hasznosításában lévő ingatlanok és nem lakás célú helyiségek bérbeadásából 2022. évre 103.677 eFt került betervezésre, a befolyt bevétel 103.677 eFt. (A tervezett összeg 100 %-a.)
- Az önkormányzati tulajdonban lévő üzlethelyiségek hasznosítását az Önkormányzattal kötött haszonbérleti szerződés alapján a Projekt 18 Kft. végzi. A haszonbérleti szerződés szerint 2022. évben a Projekt 18 Kft. 113.187 eFt haszonbérleti díjat fizetett az Önkormányzatnak.
- A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végzi az Önkormányzat megbízásából a kerületben működő piacok üzemeltetését. A piacok üzemeltetéséből az Önkormányzatnak 39.911 eFt bevétele realizálódott.
- A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. végzi az Önkormányzat megbízásából a

kerületben működő parkolók üzemeltetését. A parkolók üzemeltetéséből az Önkormányzatnak 21.608 eFt bevétele realizálódott.

PÁLYÁZATOK

MŰKÖDÉSI CÉLÚ		
Európai Unió és Hazai pályázatok		
Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének (várható) időpontja	Megjegyzés
Klimabarát18 projekt	2021. szeptember 15.	A projekt célja a helyi klímatudatosságot erősítő szemléletformálás volt a XVIII. kerületben, továbbá elkészült a kerület helyi klímastratégiája is. A projekt 2021. évben befejeződött, 2022. évben a fel nem használt támogatást kellett visszafizetni.
NKA 2020 – Helytörténeti pontok kialakítása	2022. április 30.	A projekt célja gyermekbarát helytörténeti pontok kialakítása és működtetése, interaktív tartalmakkal és kisfilmek készítésével. Mivel a projekt előfinanszírozott, így a támogatás 2021. évben már beérkezett. Kiadásként pedig a 2022. évben a helytörténeti pontok kialakításának költségei merültek fel.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ		
Európai Unió és Hazai pályázatok		
Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének (várható) időpontja	Megjegyzés
Pestszentimrei Gyermekorvosi rendelő környezetének fejlesztése	2022. július 15.	A megítélt támogatásból a Pestszentimrén létesülő új gyermekorvosi rendelő környezetének fejlesztése valósult meg. A projekt utófinanszírozott volt, így a teljes támogatás összege 2022. évben érkezett be. A 2022. évben kiadásként a környezetrendezés költségei merültek még fel.
Földutak szilárd burkolattal történő ellátása III.	2023. június 30.	A támogatásnak köszönhetően a kerületben található közel 2,4 km földút kaphat szilárd burkolatot. A projekt előfinanszírozott, így a támogatás már beérkezett. A 2022. évben már számos utca szilárd útburkolatot kapott.
Egészséges Budapest Projekt II.	2022. november 30.	A projekt kapcsán a Thököly út 3. szám alatt található Zsebők Zoltán Szakrendelő nyílászáróinak cseréje, valamint orvostechnológiai eszközök beszerzése valósul meg. Mivel a projekt előfinanszírozott, így a támogatás 2020. évben már beérkezett. A 2022. évben a nyílászárók cseréjének költségei merültek fel kiadásként.

Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének (várható) időpontja	Megjegyzés
Egészséges Budapest Projekt III.	2023. május 31.	A projekt kapcsán a Thököly út 3. szám alatt található Zsebök Zoltán Szakrendelő külső felújítása, valamint gép-műszer eszközök beszerzése valósul meg. A 2022. évben a felújítás költségei merültek fel kiadásként.
Görpark építése a Bókay-kertben	2023. július	A projekt keretében gördeszka pálya létesül a Bókay-kert területén. Mivel a projekt előfinanszírozott, így a támogatás már 2022. évben beérkezett. A 2022. évben kiadásként a görpark kiviteli terveinek elkészíttetése merült fel.
VEKOP- Fáy utca és környéke integrált szociális rehabilitációja	2023. november 15.	A pályázatban a XVIII. kerületi Fáy utca és környéke szociális rehabilitációja, a fizikai és szociális környezet megteremtése valósulna meg. A 2022. évben a projekt soft programjai kerültek megtartásra, valamint folytatódott a Fáy utca 2. szám alatti épület felújítása.
Step up projekt	2023. október 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 Tagóvoda is. A 2022. évben kiadásként a szakértői díjak, tervek elkészítésének költségei merültek fel.
Upsurge projekt	2025. augusztus 31.	A projekt fő célja egy tudás- és gyakorlat alapú EU szintű Városi Levegőminőség hálózat kialakítása. Az alábbi beavatkozások várhatóak a projekt alatt: - 10 m ² esőkert és áteresztő parkoló létesítése biodiverz pázsittal 225 m ² -en felületen; - 25 köztéri és 25 lakossági esőkert kialakítása; - zöldfal létesítése a Zsebök Zoltán Szakrendelő épületén; - éghajlathoz igazodó, 900 m hosszú utca fás árokkal. Kiadásként a szakértői díjak, utazási költségek merültek fel 2022. évben.

Pályázat neve, célja	Pályázat befejezésének (várható) időpontja	Megjegyzés
<p>RUNOFF projekt</p>	<p>2025. június 30.</p>	<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. Kiadásként 2022. évben pedig a szakértők díjai merültek fel.</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 2022. 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 2022. évi zárszámadásáról szóló/2023. (.....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. május 31.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 30/2022. (XII.06.) önkormányzati rendelet módosítása során az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelettel megállapított maradvány előirányzatosításáról.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. június 30.

Budapest, 2023 MÁJ 18.



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**

...../2023. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. 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) 2022. évi költségvetésének végrehajtását az Önkormányzat vonatkozásában **33.123.640.536,- Ft bevétellel és 24.337.719.159,- Ft kiadással** – ebből az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában 10.810.294.641,- Ft bevétellel és 10.616.772.333,- Ft kiadással – elfogadja.

2. § A 2022. évi költségvetés végrehajtásának részletezését a 4. §-ban felsorolt mellékletek tartalmazzák.

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat **maradványát 8.785.921.377,- Ft-ban**, az általa irányított költségvetési szervek maradványát 193.522.308,- 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 2023. évi költségvetéséről szóló 30/2022. (XII.06.) 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;
11. a 11. melléklete az Önkormányzat 2022. évi pénzeszközeinek változását;

12. a 12. melléklete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kormányzati funkció szerinti bontásban;
13. a 13. melléklete az Önkormányzat 2022. 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 2022. évi mérlegét;
17. a 17. melléklete az Önkormányzat 2022. évi eredménykimutatását;
18. a 18. melléklete az Önkormányzat vagyonskimutatását;
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, 2023. május 30.

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 2022. 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 2022. évi maradvány jóváhagyását követően a 2023. 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 2022. 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 2022. 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. Ennek és az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglalt előírásnak a figyelembevételével került megállapításra a hatálybalépés időpontja.

Budapest, 2023. május 30.

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	11
7. Intézmények kiadásai	15
8. Létszámadatok	19
9. Ellátottak pénzbeli juttatásai	20
10. Hazai és Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek	21
11. Pénzeszközök változása	24
12. Bevételek és kiadások kormányzati funkció szerinti bemutatása	25
13. Közvetett támogatások	30
14. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	31
15. Beruházások és felújítások részletezése	32
16. Mérleg	33
17. Eredménykimutatás	34
18. Vagyonkimutatás	35
19. Maradványkimutatás	40
20. Egyéb működési célú támogatások	41
21. Egyéb felhalmozási célú támogatások	43
22. Az Önkormányzat részesedései	44

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Bevételi fő tábla

1. melléklet a .../2023. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Eredeti ei.				Mód. el. 4.				Telj. I-XII. hó			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
		1=2+3+4	2	3	4	5=6+7+8	6	7	8	9=10+11+12	10	11	12
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Összesen	1 227 048 187	1 227 048 187			1 246 671 892	1 246 671 892		1 246 671 892	1 246 671 892		
		Önkormányzat	1 227 048 187	1 227 048 187			1 246 671 892	1 246 671 892		1 246 671 892	1 246 671 892		
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Összesen	2 086 892 400	2 086 892 400			2 251 301 311	2 251 301 311		2 251 301 311	2 251 301 311		
		Önkormányzat	2 086 892 400	2 086 892 400			2 251 301 311	2 251 301 311		2 251 301 311	2 251 301 311		
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	Összesen	1 098 949 263	1 098 949 263			1 720 739 630	1 720 739 630		1 720 739 630	1 720 739 630		
		Önkormányzat	1 098 949 263	1 098 949 263			1 720 739 630	1 720 739 630		1 720 739 630	1 720 739 630		
4.	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	Összesen	839 665 827	839 665 827			1 055 121 394	1 055 121 394		1 055 121 394	1 055 121 394		
		Önkormányzat	839 665 827	839 665 827			1 055 121 394	1 055 121 394		1 055 121 394	1 055 121 394		
5.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatás (3+4)	Összesen	1 938 615 090	1 938 615 090			2 775 861 024	2 775 861 024		2 775 861 024	2 775 861 024		
		Önkormányzat	1 938 615 090	1 938 615 090			2 775 861 024	2 775 861 024		2 775 861 024	2 775 861 024		
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Összesen	56 739 224	56 739 224			56 739 224	56 739 224		56 739 224	56 739 224		
		Önkormányzat	56 739 224	56 739 224			56 739 224	56 739 224		56 739 224	56 739 224		
7.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	Összesen	8 132 000	8 132 000			8 132 000	8 132 000		8 132 000	8 132 000		
		Önkormányzat	8 132 000	8 132 000			8 132 000	8 132 000		8 132 000	8 132 000		
8.	Elszámolásból származó bevételek	Összesen	43 366 129	43 366 129			43 366 129	43 366 129		43 366 129	43 366 129		
		Önkormányzat	43 366 129	43 366 129			43 366 129	43 366 129		43 366 129	43 366 129		
9.	Önkormányzatok működési támogatásai (1+2+5+...+8)	Összesen	5 309 294 901	5 309 294 901			6 382 071 580	6 382 071 580		6 382 071 580	6 382 071 580		
		Önkormányzat	5 309 294 901	5 309 294 901			6 382 071 580	6 382 071 580		6 382 071 580	6 382 071 580		
10.	Elvonások és befizetések bevételei	Összesen	17 158 391	17 158 391			17 158 391	17 111 789	46 602	17 158 391	17 111 789	46 602	
		Önkormányzat	17 158 391	17 158 391			17 158 391	17 111 789	46 602	17 158 391	17 111 789	46 602	
11.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Összesen	194 909 101	70 767 914			2 956	124 138 231	194 247 318	70 767 914	2 956	123 476 448	
		Önkormányzat	14 438 190	14 435 234			2 956		14 438 190	14 435 234	2 956		
		Intézmények	180 470 911	56 332 680				124 138 231	179 809 128	56 332 680		123 476 448	
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9+10+11)		Összesen	5 309 294 901	5 309 294 901			6 594 139 072	6 469 951 283	49 558	6 593 477 289	6 469 951 283	49 558	123 476 448
		Önkormányzat	5 309 294 901	5 309 294 901			6 413 618 161	6 413 618 603	49 558	6 413 668 161	6 413 618 603	49 558	123 476 448
		Intézmények					180 470 911	56 332 680		179 809 128	56 332 680		
12.	Vagyonosi típusú adók	Összesen	4 340 000 000	4 340 000 000			4 741 069 295	4 741 069 295		4 741 069 295	4 741 069 295		
		Önkormányzat	4 340 000 000	4 340 000 000			4 741 069 295	4 741 069 295		4 741 069 295	4 741 069 295		
	ebből:												
	Építményadó		1 705 000 000	1 705 000 000			1 970 560 569	1 970 560 569		1 970 560 569	1 970 560 569		
	Telekadó		2 635 000 000	2 635 000 000			2 770 508 726	2 770 508 726		2 770 508 726	2 770 508 726		
13.	Értékesítési és forgalmi adók	Összesen	7 513 055 000	7 513 055 000			10 944 418 149	10 944 418 149		10 955 581 073	10 955 581 073		
		Önkormányzat	7 513 055 000	7 513 055 000			10 944 418 149	10 944 418 149		10 955 581 073	10 955 581 073		
	ebből:												
	Iparüzési adó		7 513 055 000	7 513 055 000			10 944 418 149	10 944 418 149		10 955 581 073	10 955 581 073		
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	Összesen	500 000	500 000			2 092 785	2 092 785		2 146 709	2 146 709		
		Önkormányzat	500 000	500 000			2 092 785	2 092 785		2 146 709	2 146 709		
	ebből:												
	Idegenforgalmi adó		500 000	500 000			2 092 785	2 092 785		2 146 709	2 146 709		
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	Összesen	15 000 000	15 000 000			160 409 380	153 424 865	6 984 515	153 911 235	148 665 077	5 246 158	
		Önkormányzat	15 000 000	15 000 000			160 409 380	153 424 865	6 984 515	153 911 235	148 665 077	5 246 158	
	ebből:												
	Talajterhelési díj		15 000 000	15 000 000			48 187 966	48 187 966		48 673 705	48 673 705		
II. Közhatalmi bevételek (12+...+15)		Összesen	11 868 555 000	11 868 555 000			15 847 989 609	15 841 005 094	6 984 515	15 852 708 312	15 847 462 154	5 246 158	
		Önkormányzat	11 868 555 000	11 868 555 000			15 847 989 609	15 841 005 094	6 984 515	15 852 708 312	15 847 462 154	5 246 158	
16.	Készletértékesítés ellenértéke	Összesen	2 468 163	2 468 163			2 468 163	2 468 163		2 310 489	2 310 489		
		Intézmények	2 468 163	2 468 163			2 468 163	2 468 163		2 310 489	2 310 489		
17.	Szolgáltatások ellenértéke	Összesen	125 495 523	101 233 523	19 362 000	4 900 000	287 715 824	257 823 433	22 333 927	282 923 349	257 331 965	20 262 221	5 329 163
		Önkormányzat	20 000 000	19 000 000	1 000 000		124 900 385	120 928 458	3 971 927	123 668 305	120 682 855	2 985 450	
		Intézmények	105 495 523	82 233 523	18 362 000	4 900 000	162 815 439	136 895 975	18 362 000	159 255 044	136 649 110	17 276 771	5 329 163
18.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Összesen	30 013 000	10 000 000	30 013 000		87 913 224	49 655 622	38 257 602	66 139 784	30 387 741	35 752 043	
		Önkormányzat	10 000 000	10 000 000	10 000 000		17 006 094	1 125 168	15 880 926	14 089 996	714 629	13 375 367	
		Intézmények	20 013 000	20 013 000	20 013 000		70 907 130	48 530 454	22 376 676	52 049 788	29 673 112	22 376 676	
19.	Tulajdonosi bevételek	Összesen	552 000 000	552 000 000			563 195 220	536 584 273	26 610 947	545 770 689	519 126 319	26 644 370	
		Önkormányzat	552 000 000	552 000 000			563 195 220	536 584 273	26 610 947	545 770 689	519 126 319	26 644 370	
20.	Ellátási díjak	Összesen	452 680 509	452 680 509			509 508 457	509 496 414	12 043	509 276 198	509 276 198		
		Önkormányzat	452 680 509	452 680 509			509 496 414	509 496 414		509 276 198	509 276 198		
		Intézmények							12 043				
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	Összesen	559 345 509	132 485 429	426 860 080		188 968 835	173 154 009	15 445 289	185 456 409	169 641 583	15 445 289	369 537
		Önkormányzat	426 655 080		426 655 080		20 316 841	5 516 972	14 799 869	20 316 841	5 516 972	14 799 869	369 537
		Intézmények	132 690 429	132 485 429	205 000		168 651 994	167 637 037	645 420	165 139 568	164 124 611	645 420	
22.	Általános forgalmi adó visszatérítése	Összesen	138 225 000	138 225 000			138 225 000	138 225 000		138 225 000	138 225 000		
		Intézmények	138 225 000	138 225 000			138 225 000	138 225 000		138 225 000	138 225 000		

35

2023

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Bevételi főtábla

1. melléklet a .../2023. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Eredeti ei.				Mód. ei. 4.				Telj. I-XII. hó			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
		1=2+3+4	2	3	4	5=6+7+8	6	7	8	9=10+11+12	10	11	12
23. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	Összesen					774 183	774 183			774 318	774 318		
	Önkormányzat					758 740	758 740			758 740	758 740		
	Intézmények					15 443	15 443			15 578	15 578		
24. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	Összesen					249 014	249 014			10 857 929	10 857 929		
	Önkormányzat					249 014	249 014			10 857 929	10 857 929		
25. Egyéb működési bevételek	Összesen					54 099 128	32 961 014	21 138 114		54 038 380	32 906 711	21 131 669	
	Önkormányzat					43 071 150	23 039 925	20 031 225		43 077 056	23 052 276	20 024 780	
	Intézmények					11 027 978	9 921 089	1 106 889		10 961 324	9 854 435	1 106 889	
III. Működési bevételek (16+...+25)	Összesen	1 719 534 541	1 238 399 461	476 235 080	4 900 000	1 833 117 048	1 701 391 125	123 797 922	7 928 001	1 795 772 545	1 670 838 253	119 235 592	5 698 700
	Önkormányzat	1 008 655 080	571 000 000	437 655 080		769 509 487	688 202 550	81 306 937		758 539 556	680 709 720	77 829 836	
	Intézmények	710 879 461	667 399 461	38 580 000	4 900 000	1 063 607 561	1 013 188 575	42 490 985	7 928 001	1 037 232 989	990 128 533	41 405 756	5 698 700
26. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	Összesen					2 519 910	11 769 246	1 000 000		4 496 298	3 496 298	1 000 000	
	Önkormányzat					2 519 910	11 769 246	1 000 000		4 496 298	3 496 298	1 000 000	
	Intézmények												
IV. Működési célú átvett pénzeszközök (26)	Összesen	2 519 910	2 519 910			12 769 246	11 769 246	1 000 000		4 496 298	3 496 298	1 000 000	
	Önkormányzat	2 519 910	2 519 910			11 503 638	10 503 638	1 000 000		3 230 690	2 230 690	1 000 000	
	Intézmények					1 265 608	1 265 608			1 265 608	1 265 608		
V. Működési költségvetési bevételek (I+...+IV)	Összesen	18 899 904 352	18 418 769 272	476 235 080	4 900 000	24 288 014 975	24 024 116 748	131 831 995	132 066 232	24 246 454 444	23 991 747 988	125 531 308	129 175 148
	Önkormányzat	18 189 024 891	17 751 369 811	437 655 080		23 042 670 895	22 953 329 885	89 341 010		23 028 146 719	22 944 021 167	84 125 552	
	Intézmények	710 879 461	667 399 461	38 580 000	4 900 000	1 245 344 080	1 070 786 863	42 490 985	132 066 232	1 218 307 725	1 047 726 821	41 405 756	129 175 148
27. Államháztartáson belüli megelőlegezések	Összesen					288 766 870	288 766 870			288 766 870	288 766 870		
	Önkormányzat					288 766 870	288 766 870			288 766 870	288 766 870		
28. Maradvány igénybevétele	Összesen	3 134 294 756	3 134 294 756			6 293 604 019	6 293 604 019			6 293 604 019	6 293 604 019		
	Önkormányzat	3 134 294 756	3 134 294 756			6 118 709 935	6 118 709 935			6 118 709 935	6 118 709 935		
	Intézmények					174 894 084	174 894 084			174 894 084	174 894 084		
29. Központi, irányító szervek támogatás	Összesen	9 660 341 342	9 660 341 342			10 783 518 125	10 770 621 509	12 896 616		9 415 598 544	9 415 598 544		
	Önkormányzat	9 660 341 342	9 660 341 342			10 783 518 125	10 770 621 509	12 896 616		9 415 598 544	9 415 598 544		
	Intézmények												
30. Központi, irányító szervek támogatás - halmozódás korrekció	Összesen	-9 660 341 342	-9 660 341 342			-10 783 518 125	-10 770 621 509	-12 896 616		-9 415 598 544	-9 415 598 544		
	Önkormányzat	-9 660 341 342	-9 660 341 342			-10 783 518 125	-10 770 621 509	-12 896 616		-9 415 598 544	-9 415 598 544		
	Intézmények												
VI. Működési finanszírozási bevételek (27+...+30)	Összesen	3 134 294 756	3 134 294 756			6 582 370 889	6 582 370 889			6 582 370 889	6 582 370 889		
	Önkormányzat	-6 526 046 586	-6 526 046 586			-4 376 041 320	-4 363 144 704	-12 896 616		-3 008 121 739	-3 008 121 739		
	Intézmények	9 660 341 342	9 660 341 342			10 958 412 209	10 945 515 593	12 896 616		9 590 492 628	9 590 492 628		
VII. Működési költségvetési és finanszírozási bevételek (V+VI)	Összesen	22 034 199 108	21 553 064 028	476 235 080	4 900 000	30 870 385 864	30 606 487 637	131 831 995	132 066 232	30 828 825 333	30 574 118 877	125 531 308	129 175 148
	Önkormányzat	11 662 978 305	11 225 323 225	437 655 080		18 666 629 575	18 590 185 181	76 444 394		20 020 024 980	19 935 899 428	84 125 552	
	Intézmények	10 371 220 803	10 327 740 803	38 580 000	4 900 000	12 203 756 289	12 016 302 456	55 387 601	132 066 232	10 808 800 353	10 638 219 449	41 405 756	129 175 148
31. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Összesen	71 451 868	65 000 000	6 451 868		105 098 700	65 098 700	40 000 000		105 000 000	65 000 000	40 000 000	
	Önkormányzat	71 451 868	65 000 000	6 451 868		105 098 700	65 098 700	40 000 000		105 000 000	65 000 000	40 000 000	
	Intézmények												
VIII. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (31)	Összesen	71 451 868	65 000 000	6 451 868		105 098 700	65 098 700	40 000 000		105 000 000	65 000 000	40 000 000	
	Önkormányzat	71 451 868	65 000 000	6 451 868		105 098 700	65 098 700	40 000 000		105 000 000	65 000 000	40 000 000	
	Intézmények												
32. Ingatlanok értékesítése	Összesen	1 580 204 000		1 580 204 000		86 870 461	401 393	86 469 068		86 870 461	401 393	86 469 068	
	Önkormányzat	1 580 204 000		1 580 204 000		86 870 461	401 393	86 469 068		86 870 461	401 393	86 469 068	
	Intézmények												
33. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	Összesen					1 494 288	328 936	1 165 352		1 494 288	328 936	1 165 352	
	Önkormányzat					1 494 288	328 936	1 165 352		1 494 288	328 936	1 165 352	
	Intézmények												
IX. Felhalmozási bevételek (32+33)	Összesen	1 580 204 000		1 580 204 000		88 364 749	730 329	87 634 420		88 364 749	730 329	87 634 420	
	Önkormányzat	1 580 204 000		1 580 204 000		86 870 461	401 393	86 469 068		86 870 461	401 393	86 469 068	
	Intézmények					1 494 288	328 936	1 165 352		1 494 288	328 936	1 165 352	
34. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	Összesen	1 002 225 085	995 225 085	7 000 000		1 005 583 785	995 225 085	10 358 700		5 950 134		5 950 134	
	Önkormányzat	1 002 225 085	995 225 085	7 000 000		1 005 583 785	995 225 085	10 358 700		5 950 134		5 950 134	
	Intézmények												
35. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Összesen	80 823 436		80 823 436		86 323 756		86 323 756		5 500 320		5 500 320	
	Önkormányzat	80 823 436		80 823 436		86 323 756		86 323 756		5 500 320		5 500 320	
	Intézmények												
X. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (34+35)	Összesen	1 083 048 521	995 225 085	87 823 436		1 091 907 541	995 225 085	96 682 456		11 450 454		11 450 454	
	Önkormányzat	1 083 048 521	995 225 085	87 823 436		1 091 907 541	995 225 085	96 682 456		11 450 454		11 450 454	
	Intézmények												
XI. Felhalmozási költségvetési bevételek (VIII+IX+X)	Összesen	2 734 704 389	1 060 225 085	1 674 479 304		1 285 370 990	1 061 054 114	224 316 876		204 815 203	65 730 329	139 084 874	
	Önkormányzat	2 734 704 389	1 060 225 085	1 674 479 304		1 283 876 702	1 060 725 178	223 151 524		203 320 915	65 401 393	137 919 522	
	Intézmények					1 494 288	328 936	1 165 352		1 494 288	328 936	1 165 352	
36. Maradvány igénybevétele	Összesen	2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000		
	Önkormányzat	2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000		
	Intézmények												
XII. Felhalmozási finanszírozási bevételek (36)	Összesen	2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000		
	Önkormányzat	2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000			2 090 000 000	2 090 000 000		
	Intézmények												
XIII. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási bevételek (XI+XII)	Összesen	4 824 704 389	3 150 225 085	1 674 479 304		3 373 876 702	3 150 725 178	224 316 876		2 			

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Kiadási főtábla

2. melléklet a .../2023. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

		Eredeti el.				Mód. el. 4.				Telj. I-XII. hó			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási 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	6 549 517 816	6 013 793 398	511 899 418	23 825 000	7 725 303 080	7 000 313 362	612 248 805	112 740 913	6 863 707 319	6 420 570 031	375 535 078	67 602 210
	Önkormányzat	338 710 638	182 748 220	155 962 418		596 639 186	382 340 666	214 298 520		508 095 220	380 955 703	127 139 517	
	Intézmények	6 210 807 178	5 831 045 178	355 937 000	23 825 000	7 128 663 894	6 617 972 696	397 950 285	112 740 913	6 355 612 099	6 039 614 328	248 395 561	67 602 210
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Összesen	1 173 726 150	1 170 626 150		3 100 000	1 328 294 142	1 255 112 151	48 094 726	25 087 265	1 004 839 612	991 674 980	3 745 652	9 418 980
	Önkormányzat	102 662 185	102 662 185			210 258 541	165 820 889	44 437 652		55 042 039	51 296 387	3 745 652	
	Intézmények	1 071 063 965	1 067 963 965		3 100 000	1 118 035 601	1 089 291 262	3 657 074	25 087 265	949 797 573	940 378 593		9 418 980
III. Dologi kiadások	Összesen	4 538 462 221	4 131 364 750	400 623 471	6 474 000	6 175 855 813	5 348 484 300	805 586 276	21 785 237	4 541 985 738	4 029 954 919	498 989 347	13 041 472
	Önkormányzat	1 574 271 001	1 255 516 530	318 754 471		2 598 862 009	1 887 819 379	711 042 630		1 447 360 794	999 915 185	447 445 609	
	Intézmények	2 964 191 220	2 875 848 220	81 869 000	6 474 000	3 576 993 804	3 460 664 921	94 543 646	21 785 237	3 094 624 944	3 030 039 734	51 543 738	13 041 472
IV. Előttartak pénzbeli juttatásai	Összesen	97 000 000	56 000 000	41 000 000		97 792 068	55 940 970	41 851 098		62 315 482	28 337 784	33 977 698	
	Önkormányzat	97 000 000	56 000 000	41 000 000		97 184 742	55 333 644	41 851 098		61 816 641	27 838 943	33 977 698	
	Intézmények					607 326				498 841			
1. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	Összesen					30 074 390	30 074 390			30 074 390	30 074 390		
	Önkormányzat					30 074 390	30 074 390			30 074 390	30 074 390		
	Intézmények												
2. A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	Összesen	1 905 596 674	1 905 596 674			1 905 596 674	1 905 596 674			1 905 596 674	1 905 596 674		
	Önkormányzat	1 905 596 674	1 905 596 674			1 905 596 674	1 905 596 674			1 905 596 674	1 905 596 674		
	Intézmények												
3. Elvonások és befizetések	Összesen					17 158 391	17 158 391			17 158 391	17 158 391		
	Önkormányzat					17 158 391	17 158 391			17 158 391	17 158 391		
	Intézmények												
4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	92 600 000	71 600 000	21 000 000		145 982 267	106 846 099	19 869 700	19 266 468	129 097 039	100 140 571	9 690 000	19 266 468
	Önkormányzat	92 600 000	71 600 000	21 000 000		126 628 300	106 758 600	19 869 700		109 743 072	100 053 072	9 690 000	
	Intézmények					19 353 967	87 499		19 266 468	19 353 967	87 499		19 266 468
5. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	3 839 109 150	3 227 923 150	611 186 000		6 267 523 586	5 641 153 737	625 708 031	661 818	5 012 899 743	4 425 955 120	586 285 722	658 901
	Önkormányzat	3 839 109 150	3 227 923 150	611 186 000		6 266 861 768	5 641 153 737	625 708 031		5 012 240 842	4 425 955 120	586 285 722	
	Intézmények					661 818			661 818	658 901			658 901
6. Tartalékok Általános tartalék Működési céltartalékok	Összesen	1 726 229 762	1 389 517 422	336 712 340		1 805 872 072	1 662 765 013	143 107 059					
	Önkormányzat	450 000 000	450 000 000			425 196 389	425 196 389						
	Önkormányzat	1 276 229 762	939 517 422	336 712 340		1 380 675 683	1 237 568 624	143 107 059					
V. Egyéb működési célú kiadások (1+...+6)	Összesen	7 563 535 586	6 594 637 246	968 898 340		10 172 207 380	9 363 594 304	788 684 790	19 928 286	7 094 826 237	6 478 925 146	595 975 722	19 925 369
	Önkormányzat	7 563 535 586	6 594 637 246	968 898 340		10 135 033 204	9 346 348 414	788 684 790		7 057 654 978	6 461 679 256	595 975 722	
	Intézmények					37 174 176	17 245 890		19 928 286	37 171 259	17 245 890		19 925 369
VI. Működési költségvetési kiadások (I+...+V)	Összesen	19 922 241 773	17 966 421 544	1 922 421 229	33 399 000	25 499 452 483	23 023 445 087	2 296 465 695	179 541 701	19 567 674 388	17 949 462 860	1 508 223 497	109 988 031
	Önkormányzat	9 676 179 410	8 191 564 181	1 484 615 229		13 637 977 682	11 837 662 992	1 800 314 690		9 129 969 672	7 921 685 474	1 208 284 198	
	Intézmények	10 246 062 363	9 774 857 363	437 806 000	33 399 000	11 861 474 801	11 185 782 095	496 151 005	179 541 701	10 437 704 716	10 027 777 386	299 939 299	109 988 031
7. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	Összesen	9 660 341 342	9 660 341 342			10 783 518 125	10 759 182 991	24 335 134		9 415 598 544	9 415 598 544		
	Önkormányzat	9 660 341 342	9 660 341 342			10 783 518 125	10 759 182 991	24 335 134		9 415 598 544	9 415 598 544		
	Intézmények												
8. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása - halmozódás korrekció	Összesen	-9 660 341 342	-9 660 341 342			-10 783 518 125	-10 759 182 991	-24 335 134		-9 415 598 544	-9 415 598 544		
	Önkormányzat	-9 660 341 342	-9 660 341 342			-10 783 518 125	-10 759 182 991	-24 335 134		-9 415 598 544	-9 415 598 544		
	Intézmények												
9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Összesen	210 500 000	210 500 000			256 610 641	256 610 641			256 610 641	256 610 641		
	Önkormányzat	210 500 000	210 500 000			256 610 641	256 610 641			256 610 641	256 610 641		
	Intézmények												
VII. Működési finanszírozási kiadások (7+8+9)	Összesen	210 500 000	210 500 000			256 610 641	256 610 641			256 610 641	256 610 641		
	Önkormányzat	210 500 000	210 500 000			256 610 641	256 610 641			256 610 641	256 610 641		
	Intézmények												
VIII. Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (VI+VII)	Összesen	20 132 741 773	18 176 921 544	1 922 421 229	33 399 000	25 756 063 124	23 280 055 728	2 296 465 695	179 541 701	19 824 285 029	18 206 073 501	1 508 223 497	109 988 031
	Önkormányzat	9 886 679 410	8 402 064 181	1 484 615 229		13 894 588 323	12 094 273 633	1 800 314 690		9 386 580 313	8 178 296 115	1 208 284 198	
	Intézmények	10 246 062 363	9 774 857 363	437 806 000	33 399 000	11 861 474 801	11 185 782 095	496 151 005	179 541 701	10 437 704 716	10 027 777 386	299 939 299	109 988 031
10. Immateriális javak beszerzése, létesítése	Összesen					16 805 300	16 076 000	729 300		189 300	189 300		
	Önkormányzat					16 076 000	16 076 000			189 300	189 300		
	Intézmények					729 300	729 300						

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat

2022. évi zárszámadás

Kiadási főtábla

2. melléklet a .../2023. (...)

önkormányzati rendelethez

Ft

		Eredeti ei.				Mód. ei. 4.				Telj. I-XII. hó			
		Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat
11. Ingatlanok beszerzése, létesítése	Összesen	1 376 075 196	893 495 719	482 579 477		2 547 115 835	1 010 606 232	1 536 509 603		1 578 234 861	920 135 117	658 099 744	
	Önkormányzat	1 376 075 196	893 495 719	482 579 477		2 487 641 817	951 132 214	1 536 509 603		1 520 380 861	862 281 117	658 099 744	
12. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	16 677 000		16 205 000	472 000	34 375 629	12 369 267	21 605 328	401 034	57 854 000	57 854 000	7 210 034	
	Önkormányzat	945 000		945 000		6 018 287	252 800	5 765 487		15 085 980	7 875 946	7 210 034	
13. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	Összesen	15 732 000		15 260 000	472 000	28 357 342	12 116 467	15 839 841	401 034	57 854 000	57 854 000	7 210 034	
	Önkormányzat	1 574 000		1 574 000		116 471 383	84 170 223	32 301 160		16 934 593	9 513 738	7 420 855	
14. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	29 274 000		21 274 000	8 000 000	202 113 431	153 210 270	41 459 417	7 443 744	74 443 602	60 320 309	8 739 794	5 383 499
	Önkormányzat	1 574 000		1 574 000		116 471 383	84 170 223	32 301 160		16 934 593	9 513 738	7 420 855	
IX. Beruházások (10+...+14)	Összesen	370 447 282	241 244 094	126 915 748	2 287 440	420 385 213	148 161 429	269 936 344	2 287 440	115 842 122	92 601 167	21 787 411	1 453 544
	Önkormányzat	358 720 842	241 244 094	117 476 748		376 790 621	113 948 896	262 841 725		84 872 776	65 035 913	19 836 863	
	Intézmények	11 726 440		9 439 000	2 287 440	43 594 592	34 212 533	7 094 619	2 287 440	30 969 346	27 565 254	1 950 548	1 453 544
	Önkormányzat	1 737 315 038	1 134 739 813	602 575 225	10 759 440	3 002 998 108	1 149 504 133	1 853 493 975	10 132 218	1 783 795 865	1 081 121 839	695 836 983	6 837 043
	Intézmények	55 158 440		44 399 000	10 759 440	217 797 300	175 572 365	32 092 717	10 132 218	160 050 104	144 038 271	9 174 790	6 837 043
15. Ingatlanok felújítása	Összesen	2 210 423 736	2 111 998 736	98 425 000		2 554 109 406	2 257 086 374	297 023 032		1 101 832 201	875 725 715	226 106 486	
	Önkormányzat	2 155 305 736	2 111 998 736	43 307 000		2 458 003 001	2 215 947 494	242 055 507		1 089 184 948	863 078 462	226 106 486	
16. Informatikai eszközök felújítása	Összesen	55 118 000		55 118 000		96 106 405	41 138 880	54 967 525		12 647 253	12 647 253		
	Önkormányzat					930 749	930 749	921 549		921 549	921 549		
17. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Összesen					930 749	930 749	921 549		921 549	921 549		
	Önkormányzat					1 617 089	1 617 089	1 617 089		1 617 089	1 617 089		
18. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen	1 617 089		1 617 089		1 617 089		1 617 089		1 617 089		1 617 089	
	Önkormányzat	596 815 048	570 240 048	26 575 000		677 650 423	611 812 487	65 837 936		282 822 929	236 132 602	46 690 327	
X. Felújítások (15+...+18)	Összesen	581 933 048	570 240 048	11 693 000		650 326 190	599 329 626	50 996 564		278 991 307	232 300 980	46 690 327	
	Önkormányzat	14 882 000		14 882 000		27 324 233	12 482 861	14 841 372		3 831 622	3 831 622		
	Önkormányzat	2 807 238 784	2 682 238 784	125 000 000		3 234 307 667	2 871 446 699	362 860 968		1 387 193 768	1 114 396 955	272 796 813	
	Intézmények	2 737 238 784	2 682 238 784	55 000 000		3 108 329 191	2 815 277 120	293 052 071		1 368 176 255	1 095 379 442	272 796 813	
	Intézmények	70 000 000		70 000 000		125 978 476	56 169 579	69 808 897		19 017 513	19 017 513		
19. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	Összesen	4 000 000		4 000 000		228 740		228 740					
	Önkormányzat	4 000 000		4 000 000		228 740		228 740					
20. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre	Összesen	991 765 462	990 765 462	1 000 000		994 515 462	993 515 462	1 000 000		763 739 569	763 739 569		
	Önkormányzat	991 765 462	990 765 462	1 000 000		994 515 462	993 515 462	1 000 000		763 739 569	763 739 569		
21. Lakástámogatás	Összesen	7 000 000		7 000 000		4 155 800		4 155 800					
	Önkormányzat	7 000 000		7 000 000		4 155 800		4 155 800					
22. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	Összesen	107 100 000	87 100 000	20 000 000		735 788 199	88 600 000	647 188 199		578 704 928	85 662 388	493 042 540	
	Önkormányzat	107 100 000	87 100 000	20 000 000		735 788 199	88 600 000	647 188 199		578 704 928	85 662 388	493 042 540	
23. Felhalmozási céttartalékok	Összesen	1 016 584 000	242 200 000	774 384 000		299 902 454	238 613 895	61 288 559					
	Önkormányzat	1 016 584 000	242 200 000	774 384 000		299 902 454	238 613 895	61 288 559					
XI. Egyéb felhalmozási célú kiadások (19+...+23)	Összesen	2 126 449 462	1 320 065 462	806 384 000		2 034 590 655	1 320 729 357	713 861 298		1 342 444 497	849 401 957	493 042 540	
	Önkormányzat	2 126 449 462	1 320 065 462	806 384 000		2 034 590 655	1 320 729 357	713 861 298		1 342 444 497	849 401 957	493 042 540	
XII. Felhalmozási költségvetési kiadások (IX+X+XI)	Összesen	6 726 161 724	5 137 044 059	1 578 358 225	10 759 440	8 489 693 730	5 517 252 554	2 962 308 958	10 132 218	4 513 434 130	3 044 920 751	1 461 676 336	6 837 043
	Önkormányzat	6 601 003 284	5 137 044 059	1 463 959 225		8 145 917 954	5 285 510 610	2 860 407 344		4 334 366 513	2 881 864 967	1 452 501 546	
	Intézmények	125 158 440		114 399 000	10 759 440	343 775 776	231 741 944	101 901 614	10 132 218	179 067 617	163 055 784	9 174 790	6 837 043
XIII. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások (XII)	Összesen	6 726 161 724	5 137 044 059	1 578 358 225	10 759 440	8 489 693 730	5 517 252 554	2 962 308 958	10 132 218	4 513 434 130	3 044 920 751	1 461 676 336	6 837 043
	Önkormányzat	6 601 003 284	5 137 044 059	1 463 959 225		8 145 917 954	5 285 510 610	2 860 407 344		4 334 366 513	2 881 864 967	1 452 501 546	
	Intézmények	125 158 440		114 399 000	10 759 440	343 775 776	231 741 944	101 901 614	10 132 218	179 067 617	163 055 784	9 174 790	6 837 043
XIV. Működési és Felhalmozási kiadások mindösszesen (VII+XIII)	Összesen	26 858 903 497	23 313 965 603	3 500 779 454	44 158 440	34 245 756 854	28 797 308 282	5 258 774 653	189 673 919	24 337 719 159	21 250 994 252	2 969 899 833	116 825 074
	Önkormányzat	16 487 682 694	13 539 108 240	2 948 574 454		22 040 506 277	17 379 784 243	4 660 722 034		13 720 946 826	11 060 161 082	2 660 785 744	
	Intézmények	10 371 220 803	9 774 857 363	552 205 000	44 158 440	12 205 250 577	11 417 524 039	598 052 619	189 673 919	10 616 772 333	10 190 833 170	309 114 089	116 825 074

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK					
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti el.	Mód. el. 4.	Telj. I-XII. hó
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	4 173 693 469	5 909 572 056	5 309 294 901	6 594 139 072	6 593 477 289
2.	Közhatalmi bevételek	12 398 096 038	13 593 663 730	11 868 555 000	15 847 989 609	15 852 708 312
3.	Működési bevételek	1 652 854 948	1 771 606 071	1 719 534 541	1 833 117 048	1 795 772 545
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	254 946 450	111 305 484	2 519 910	12 769 246	4 496 298
5.						
6.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	18 479 590 905	21 386 147 341	18 899 904 352	24 288 014 975	24 246 454 444
7.	Költségvetési hiány	0		-1 022 337 421	-1 211 437 508	0
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	493 204 141	273 239 231	0	288 766 870	288 766 870
9.	Működési maradvány igénybevétele	804 540 129	3 142 448 023	3 134 294 756	6 293 604 019	6 293 604 019
10.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8+9)	1 297 744 270	3 415 687 254	3 134 294 756	6 582 370 889	6 582 370 889
11.	Finanszírozási hiány	0	0	0	0	0
12.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (6+10)	19 777 335 175	24 801 834 595	22 034 199 108	30 870 385 864	30 828 825 333
13.	Működési hiány	0	0	0	0	0

Sor- szám	KIADÁSOK					
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti el.	Mód. el. 4.	Telj. I-XII. hó
1.	Személyi juttatások	5 474 860 469	5 877 536 986	6 549 517 816	7 725 303 080	6 863 707 319
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 055 973 294	997 954 199	1 173 726 150	1 328 294 142	1 004 839 612
3.	Dologi kiadások	3 314 669 675	3 744 414 211	4 538 462 221	6 175 855 813	4 541 985 738
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	65 643 307	53 423 481	97 000 000	97 792 068	62 315 482
5.	Egyéb működési célú kiadások	5 467 235 400	6 358 573 532	7 563 535 586	10 172 207 380	7 094 826 237
6.	Költségvetési kiadások összesen (1+...+5)	15 378 382 145	17 031 902 409	19 922 241 773	25 499 452 483	19 567 674 388
7.	Költségvetési többlet	3 101 208 760	4 354 244 932	0	0	4 678 780 056
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	434 641 587	274 895 129	210 500 000	256 610 641	256 610 641
9.	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8)	434 641 587	274 895 129	210 500 000	256 610 641	256 610 641
10.	Finanszírozási többlet	863 102 683	3 140 792 125	2 923 794 756	6 325 760 248	6 325 760 248
11.	KIADÁS ÖSSZESEN (6+9)	15 813 023 732	17 306 797 538	20 132 741 773	25 756 063 124	19 824 285 029
12.	Működési többlet	3 964 311 443	7 495 037 057	1 901 457 335	5 114 322 740	11 004 540 304

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	BEVÉTELEK					
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti el.	Mód. el. 4.	Telj. I-XII. hó
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	664 053 207	1 276 730 315	71 451 868	105 098 700	105 000 000
2.	Felhalmozási bevételek	23 388 188	189 846 947	1 580 204 000	88 364 749	88 364 749
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	355 975 050	766 681 606	1 083 048 521	1 091 907 541	11 450 454
4.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+3)	1 043 416 445	2 233 258 868	2 734 704 389	1 285 370 990	204 815 203
5.	Költségvetési hiány	-1 847 232 756	-333 905 567	-3 991 457 335	-7 204 322 740	-4 308 618 927
6.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	2 255 280 491	1 222 472 529	2 090 000 000	2 090 000 000	2 090 000 000
7.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (6)	2 255 280 491	1 222 472 529	2 090 000 000	2 090 000 000	2 090 000 000
8.	Finanszírozási hiány	0	0	0	0	0
9.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (4+7)	3 298 696 936	3 455 731 397	4 824 704 389	3 375 370 990	2 294 815 203
10.	Felhalmozási hiány	0	0	-1 901 457 335	-5 114 322 740	-2 218 618 927

Sor- szám	KIADÁSOK					
	MEGNEVEZÉS	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi eredeti el.	Mód. el. 4.	Telj. I-XII. hó
1.	Beruházások	1 742 979 121	1 049 033 017	1 792 473 478	3 220 795 408	1 783 795 865
2.	Felújítások	496 715 200	319 952 482	2 807 238 784	3 234 307 667	1 387 193 768
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	650 954 880	1 198 178 936	2 126 449 462	2 034 590 655	1 342 444 497
4.	Költségvetési kiadások összesen (1+2+3)	2 890 649 201	2 567 164 435	6 726 161 724	8 489 693 730	4 513 434 130
5.	Költségvetési többlet	0	0	0	0	0
6.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
7.	Finanszírozási többlet	2 255 280 491	1 222 472 529	2 090 000 000	2 090 000 000	2 090 000 000
8.	KIADÁS ÖSSZESEN (4)	2 890 649 201	2 567 164 435	6 726 161 724	8 489 693 730	4 513 434 130
9.	Felhalmozási többlet	408 047 735	888 566 962	0	0	0

	Eredeti ei.	Előirányzat változás	Mód. Ei. 4.
Működési tartalékok összesen (I+II):	1 726 229 762	79 642 310	1 805 872 072
I. Általános tartalék	450 000 000	-24 803 611	425 196 389
II. Egyéb működési céltartalékok (1+...+24):	1 276 229 762	104 445 921	1 380 675 683
1. Katasztrófavédelem	2 000 000	-187 280	1 812 720
2. Önkormányzati nagyrendezvények	10 000 000	-4 294 653	5 705 347
3. Testvérvárosi kapcsolatok	5 500 000	-5 500 000	
4. Técső testvérváros természetbeni támogatása		850 000	850 000
5. Kerületi civil szervezetek támogatása	15 000 000	-13 500 000	1 500 000
6. Kerületi egyházak támogatása	10 000 000	-10 000 000	
7. Kerületi sportrendezvények	30 000 000	-17 231 884	12 768 116
8. "Lendületbe hozzuk!" ingyenes lakossági sport	6 000 000	-5 948 000	52 000
9. Sportszervezetek szakmai tevékenységének támogatása	3 000 000		3 000 000
10. Nemzetiségi kultúra támogatása	14 000 000	-14 000 000	
11. Minimálbér, garantált bérminimum emelkedés tartaléka	500 000 000	-500 000 000	
12. Egyéb évközben felmerülő személyi jellegű kifizetések tartaléka	20 000 000		20 000 000
13. Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra*	199 741 600	-114 173 328	85 568 272
14. Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra*	140 645 091	-68 991 073	71 654 018
15. Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra*	13 400 000	-9 593 208	3 806 792
16. Előző évről áthúzódó fizetési kötelezettségek	273 291 885	-158 198 048	115 093 837
17. Step Up Projekt- PM Hivatal bér	4 630 446	-1 401 203	3 229 243
18. Upsurge Projekt- PM Hivatal bér	3 979 573	-246 574	3 732 999
19. RUNOFF Projekt- PM Hivatal bér	3 041 167	-567 169	2 473 998
20. ÁHT-n kívülre nyújtott forrás átadás	2 000 000	-500 000	1 500 000
21. Normatíva visszafizetés tartaléka	20 000 000	12 888 141	32 888 141
22. Év folyamán felmerülő egyéb kötelezettségvállalások tartaléka		100 000 000	100 000 000
23. Rezszi válságkezelés tartaléka		615 040 200	615 040 200
24. Szociális támogatások emelkedésének tartalék		300 000 000	300 000 000
Felhalmozási céltartalékok összesen (1+...+7):	1 016 584 000	-716 681 546	299 902 454
1. Felújítási/karbantartási céltartalék (intézmények)	20 000 000	-20 000 000	
2. Fejlesztési Tartalék	918 584 000	-812 161 049	106 422 951
3. Sportlétesítmények felújítási céltartaléka	20 000 000		20 000 000
4. Kulturális intézmények felújítása	50 000 000	-13 924 952	36 075 048
5. Intézmények vizesblokk felújítási céltartaléka	8 000 000	-8 000 000	
6. Hivatali tűzkár mentesítés		119 453 534	119 453 534
7. Kertvárosi Felújítási Alap		17 950 921	17 950 921

* lásd az Egyéb céltartalékok részletező táblában

Egyéb céltartalékok - részletező tábla

	Eredeti ei.	Előirányzat változás	Mód. Ei. 4.
Megnevezés			
I. Egyéb céltartalék kulturális és sport feladatokra (1+...+21)	199 741 600	-114 173 328	85 568 272
1. Balatonakali tábor működtetése	1 000 000		1 000 000
2. Kiválóan teljesítő tanulók tábora	10 000 000	-7 364 996	2 635 004
3. Ifjúságpolitikai és táboroztatási Alap	15 000 000	-5 946 903	9 053 097
4. Művelődési tartalék	15 000 000	-1 750 000	13 250 000
5. Kulturális intézmények vezetőinek szakmai útja	2 000 000	-1 511 980	488 020
6. Kerületi Értéktár működési költsége	1 000 000	-1 000 000	
7. Kulturális intézmények nagyrendezvényei	2 500 000	-621 726	1 878 274
8. Szakmai munka támogatása - Kondor Béla Közösségi Ház és intézményei	13 500 000	-9 290 044	4 209 956
9. Szakmai munka támogatása - Tomory Lajos Múzeum	2 500 000	-2 500 000	
10. Aeropark lakossági programtámogatás	2 641 600	-2 641 600	
11. Nemzeti ünnepek és közművelődési rendezvények	25 000 000	-8 606 137	16 393 863
12. Újévi, Filmzene koncert	3 000 000	-3 000 000	
13. Kitüntetések	56 000 000	-32 034 113	23 965 887
14. Iskolai síoktatás	2 200 000	-2 200 000	
15. Korcsolyaoktatás	1 400 000	-1 350 000	50 000
16. Decathlon pályázati támogatás	3 000 000	-3 000 000	
17. Gasztrakulturális nagyrendezvények	25 000 000	-15 409 949	9 590 051
18. Pedagógiai innováció (Pro Juventute)	4 000 000	-1 350 000	2 650 000
19. Aranygála	2 000 000	-2 000 000	
20. Szenior Akadémia	10 000 000	-10 000 000	
21. Tanári zsebkönyv	3 000 000	-2 595 880	404 120
II. Egyéb céltartalék köznevelési és szociális feladatokra (1+...+17)	140 645 091	-68 991 073	71 654 018
1. Szociálpolitikai Kerekasztal	50 000	-11 860	38 140
2. Napközis tábor	29 645 091	-29 645 091	
3. Fenntartott szociális és gyermekjóléti intézmények vezetőinek szakmai útja	1 500 000	-26 900	1 473 100
4. Helyi Esélyegyenlőségi Program intézkedések megvalósítása	1 000 000	-6 965	993 035
5. Szociális és gyermekjóléti intézmények utazási támogatása	4 000 000	-4 000 000	
6. Szociális és gyermekjóléti intézmények szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000	-8 947 707	1 052 293
7. Szociális és gyermekjóléti intézmények nagyrendezvényei	5 000 000	-4 791 744	208 256
8. Szociális és gyermekjóléti intézmények infrastrukturális fejlesztésének támogatása	40 000 000	-480 000	39 520 000
9. Kerületi iskolás gyerekek részére technika csomag juttatás	15 000 000	-10 311 870	4 688 130
10. Fenntartott óvodák szakmai tevékenységének támogatása	10 000 000	-1 352 732	8 647 268
11. Autizmus spektrum zavarral küzdő gyermekek fejlesztése	10 000 000	-10 000 000	
12. Pedagógiai innováció	4 450 000	-1 315 931	3 134 069
13. CBA utalvány (nyugdíjas közalkalmazottaknak, köztisztviselőknek)	6 000 000		6 000 000
14. Óvodai és iskolai nemzetiségi nevelés, oktatás	2 000 000	-1 999 847	153
15. Intézmények részére nyújtott szakértői szolgáltatás	1 000 000	-100 426	899 574
16. Kábítószer Ellenes Fórum	1 000 000		1 000 000
17. Kerületi pedagógusok védelmi tartaléka		4 000 000	4 000 000
III. Egyéb céltartalék egészségügyi feladatokra (1+...+4)	13 400 000	-9 593 208	3 806 792
1. Kegyeleti feladatok	4 000 000	-1 598 287	2 401 713
2. Polgármesteri Hivatal defibrillátorának kötelező felülvizsgálata	300 000	1 000 000	1 300 000
3. Háziorvosi körzetek aktualizálása (számítógépes szoftver frissítés)	100 000		100 000
4. Gólyahír program	9 000 000	-8 994 921	5 079

Budapest Főváros XVIII.ker.Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Városfejlesztés, vagyongazdálkodás

5. melléklet a .../2023.(...) önk.-i rendelethez
Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 4.				Telj.I-XII. hó			
		Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások
1	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	541 000 000	14 000 000	342 000 000	185 000 000	766 215 201	101 061 132	549 740 196	115 413 873	366 930 814	69 105 254	211 661 206	86 164 354
2	Parképítés	216 500 000	76 500 000	140 000 000		234 500 000	33 975 191	170 321 021	30 203 788	196 270 017	5 316 932	160 749 297	30 203 788
3	Környezetvédelem	138 500 000	138 500 000			171 895 183	170 204 902	1 690 281		128 554 367	127 067 286	1 487 081	
4	Közműfejlesztés	113 000 000	67 000 000	46 000 000		85 905 566	23 368 668	62 536 898		23 145 148	10 711 253	12 433 895	
5	Magasépítés fejlesztés	333 500 000	23 000 000	170 000 000	140 500 000	1 450 110 877	203 052 160	731 632 082	515 426 635	714 794 652	61 409 253	294 107 705	359 277 694
6	Vagyongazdálkodás	124 430 000	59 430 000	55 000 000	10 000 000	539 823 814	94 206 335	440 668 250	4 949 229	323 436 877	58 013 877	265 423 000	
7	Főépítéset, településfejlesztés	47 000 000	42 000 000		5 000 000	43 986 700	34 236 060	3 369 330	6 381 310	23 590 695	21 088 795	2 501 900	
8	Lakásgazdálkodás	114 760 000	14 760 000		100 000 000	271 331 028	79 761 436		191 569 592	103 191 184	9 600 584		93 590 600
	Városfejlesztési kiadások összesen	1 628 690 000	435 190 000	753 000 000	440 500 000	3 563 768 369	739 865 884	1 959 958 058	863 944 427	1 879 913 754	362 313 234	948 364 084	569 236 436
1	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok												
101	Úttervezés, forgalomtechnikai tervezés	10 000 000	10 000 000			42 355 897	34 404 427	7 951 470		18 745 327	11 521 567	7 223 760	
102	Szakhatósági és igazgatási díjak	4 000 000	4 000 000			3 000 000	3 000 000			914 968	914 968		
103	Út- járda- parkoló építés, felújítás, karbantartás	20 000 000			20 000 000	46 301 225	2 812 273	18 407 396	25 081 556	21 766 508	899 230	18 407 396	2 459 882
104	Halomegyházi utca felújítás	60 000 000			60 000 000	60 404 868			60 404 868	60 404 868			60 404 868
105	Nefelejcs u. üzletsorhoz új parkoló építés	35 000 000		35 000 000		25 000 000	2 029 083	2 680 083	20 290 834	20 991 474	700 640		20 290 834
106	Kondor stny. Környezetfejlesztés II. ütem (parkoló építés)	140 000 000		140 000 000		158 032 800	32 800	158 000 000		85 215 964	32 800	85 183 164	
107	Lakatos ltp. Új parkoló építés a "felvonulási" téren	40 000 000		40 000 000		140 196 128		140 196 128					
108	Királyhágó 75. előtt parkoló építés	7 000 000		7 000 000		7 000 000		7 000 000					
109	Szarvas Csárda tér útfelújítás	5 000 000			5 000 000								
110	Cziffra György u. járda építés	12 000 000		12 000 000		1 119 162		1 119 162					
111	Tarkó u. - zebraépítés	15 000 000		15 000 000		51 165 500		51 165 500		8 646 550		8 646 550	
112	Gyékény tér rendezése	25 000 000		25 000 000		60 000 000	3 746 500	56 253 500					
113	Nemes u. Gyermekorvosi Rendelő parkoló építés	44 000 000		44 000 000		15 408 058		15 408 058		6 388 496		6 388 496	
114	Forgalomtechnikai, forgalomlassító elemek kiépítése, felújítása	25 000 000			25 000 000	45 000 000	24 732 833	18 434 185	1 832 982	41 519 253	24 732 833	16 786 420	
115	Kisfaludy u. forgalomcsillapítás Pilot projekt	38 000 000			38 000 000	47 019 563		47 019 563		47 019 563		47 019 563	
116	Vak Bottyán u. csomópont kiemelés	12 000 000		12 000 000		9 988 284		9 988 284		5 888 990		5 888 990	
117	Kassa-Rozsnyó u. csomópont és TEMPÓ 30	12 000 000		12 000 000									
118	Lakótelepek parkolás szabályozása	12 000 000			12 000 000	29 223 716	29 223 716			29 223 716	29 223 716		
119	Közutak csapadékvíz kezelésével kapcsolatos feladatok	25 000 000			25 000 000	25 000 000	1 079 500	16 116 867	7 803 633	20 205 137	1 079 500	16 116 867	3 008 770
	Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok összesen:	541 000 000	14 000 000	342 000 000	185 000 000	766 215 201	101 061 132	549 740 196	115 413 873	366 930 814	69 105 254	211 661 206	86 164 354
2	Parképítés												
201	Közterületen végzett környezetgazdálkodási feladatok	32 000 000	32 000 000			50 000 000	1 619 065	23 235 367	25 145 568	48 379 015	1 429 556	21 803 891	25 145 568
202	Parképítés, öntözőhálózat építés, kútúrás	161 500 000	21 500 000	140 000 000		161 500 000	14 414 346	147 085 654		141 730 422	2 785 016	138 945 406	
203	Kertészeti, kertépítészeti tervek, fák műszeres vizsgálata (fakopp)	23 000 000	23 000 000			23 000 000	17 941 780		5 058 220	6 160 580	1 102 360		5 058 220
	Parképítés összesen:	216 500 000	76 500 000	140 000 000		234 500 000	33 975 191	170 321 021	30 203 788	196 270 017	5 316 932	160 749 297	30 203 788
3	Környezetvédelem:												
301	Környezetvédelmi pályázatok	77 000 000	77 000 000			94 000 000	93 796 800	203 200		81 909 078	81 909 078		
302	Egyéb környezetvédelmi feladatok	37 500 000	37 500 000			48 895 183	48 895 183			35 874 887	35 874 887		
303	Szűnyöggéyítés	12 000 000	12 000 000			17 000 000	17 000 000			6 654 546	6 654 546		
304	Erdőgazdálkodási feladatok - önk. tulajdonú erdők	8 000 000	8 000 000			8 000 000	6 512 919	1 487 081		2 487 081	1 000 000	1 487 081	
305	Önkormányzati tulajdonban lévő tavak fenntartása	4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000			1 628 775	1 628 775		
	Környezetvédelem összesen:	138 500 000	138 500 000			171 895 183	170 204 902	1 690 281		128 554 367	127 067 286	1 487 081	

Budapest Főváros XVIII.ker.Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Városfejlesztés, vagyongazdálkodás

5. melléklet a .../2023.(...) önk.-i rendelethez
Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 4.				Telj.I-XII. hó			
		Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások
4	Közműfejlesztés												
401	Tervezési feladatok	1 000 000	1 000 000			7 500 000	6 000 000	1 500 000		70 256	70 256		
402	Szakhatósági, igazgatási és közműfejlesztési díjak	1 000 000	1 000 000			4 419 811	1 000 000	3 419 811		3 499 330	390 183	3 109 147	
403	Lakások és intézmények csatorna rákötése	15 000 000		15 000 000		18 631 332		18 631 332					
404	Közbiztonság miatt szükséges közvilágítás bővítés	6 000 000		6 000 000		2 000 000		2 000 000		13 613		13 613	
405	Hálózat korrekciók, mérőhely szabványosítások, korszerűsítés	2 000 000	2 000 000			2 971 800		2 971 800		297 180		297 180	
406	Diszvilágítás létesítése (állandó és ideiglenes)	7 000 000	7 000 000			14 000 000	14 000 000			10 250 814	10 250 814		
407	Szabadtéri rendezvények áramellátása	6 000 000	6 000 000			2 368 668	2 368 668						
408	Mobil illemhelyek telepítése	25 000 000		25 000 000		25 000 000		25 000 000					
409	Zsebők Zoltán Szakrendelő közmű munkák	50 000 000	50 000 000			9 013 955		9 013 955		9 013 955		9 013 955	
	Közműfejlesztés összesen:	113 000 000	67 000 000	46 000 000		85 905 566	23 368 668	62 536 898		23 145 148	10 711 253	12 433 895	
5	Magasépítés fejlesztés												
501	Tervezési feladatok	10 000 000	10 000 000			75 000 000	10 000 000	10 000 000	55 000 000	42 786 300		825 500	41 960 800
502	Intézmények energetikai felmérése	1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			416 052	416 052		
503	Szakhatóságok, közművek szolgáltatási díjai stb.	2 000 000	2 000 000			2 000 000	2 000 000			643 650	643 650		
504	Műszaki ellenőri, szakértői, mérnöki feladatok	10 000 000	10 000 000			10 000 000	4 951 500	3 311 500	1 737 000	4 055 939	496 939	2 159 000	1 400 000
505	Sport létesítmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	5 000 000			5 000 000	11 036 610		11 036 610		5 591 824		5 591 824	
506	Bérlemények, helyiségek év közben felmerülő beruházások, felújítások	5 000 000			5 000 000	5 000 000	218 948		4 781 052	1 783 801	218 948		1 564 853
507	Óvodák év közben felmerülő beruházások, felújítások	47 000 000		15 000 000	32 000 000	207 027 837	4 350 614	11 377 087	191 300 136	163 548 340	4 350 614	8 636 192	150 561 534
508	Bölcsődék év közben felmerülő beruházások, felújítások	20 000 000			20 000 000	5 000 000	2 694 500	335 026	1 970 474	4 376 240	2 604 500	335 026	1 436 714
509	Eü. intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	43 000 000		15 000 000	28 000 000	28 409 132		21 765 011	6 644 121	24 035 464		21 765 011	2 270 453
510	Szociális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	20 000 000			20 000 000	5 000 000	1 689 672		3 310 328	1 689 672	1 689 672		
511	Kulturális intézmények év közben felmerülő beruházások, felújítások	10 000 000			10 000 000	20 000 000	2 814 575	1 994 500	15 190 925	12 095 077	2 792 018	994 500	8 308 559
512	Endrődi S. u. 2b. tetőfelújítás	13 500 000			13 500 000								
513	Gulner Gyula Általános Iskola ideiglenes étkező visszaalakítása	7 000 000			7 000 000								
514	Park Uszoda korszerűsítés					105 492 599			105 492 599	99 502 840			99 502 840
515	Balatonakali diáktábor fejlesztése	140 000 000		140 000 000		553 144 699	173 332 351	379 812 348		301 997 512	48 196 860	253 800 652	
516	Polgármesteri Hivatal homlokzat felújítás					53 000 000			53 000 000	52 271 941			52 271 941
517	Üllői 400 Polgármesteri Hivatal Tűzkár utáni újjáépítés					292 000 000		292 000 000					
518	Polgármesteri Hivatal Tűzkár utáni kármentesítés					77 000 000			77 000 000				
	Magasépítés fejlesztés összesen:	333 500 000	23 000 000	170 000 000	140 500 000	1 450 110 877	203 052 160	731 632 082	515 426 635	714 794 652	61 409 253	294 107 705	359 277 694
6	Vagyongazdálkodás												
601	Ingatlanok üzemeltetési költsége	38 800 000	23 800 000	5 000 000	10 000 000	48 997 084	44 047 855		4 949 229	39 191 824	39 191 824		
602	Közterületek üzemeltetéséhez kapcsolódó költségek	24 330 000	24 330 000			38 826 730	38 826 730			14 262 618	14 262 618		
603	Ingatlanok hasznosításához kapcsolódó költségek	11 100 000	11 100 000			11 100 000	11 100 000			4 370 277	4 370 277		
604	Ingatlan vásárlás	50 000 000		50 000 000		440 700 000	31 750	440 668 250		265 423 000		265 423 000	
605	Pestszentlőrinci P+R parkoló bérleti díja	200 000	200 000			200 000	200 000			189 158	189 158		
	Vagyongazdálkodás összesen:	124 430 000	59 430 000	55 000 000	10 000 000	539 823 814	94 206 335	440 668 250	4 949 229	323 436 877	58 013 877	265 423 000	

59

2-00-00

Budapest Főváros XVIII.ker.Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Városfejlesztés, vagyongazdálkodás

5. melléklet a .../2023.(...)

önk.-i rendelethez

Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti ei.				Mód. Ei. 4.				Telj.I-XII. hó			
		Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Egyéb kiadások	Beruházások	Felújítások
7	Főépítéset, településfejlesztés												
701	Település- és településkép fejlesztési és azzal összefüggő feladatok	18 000 000	18 000 000			18 706 140	8 955 500	3 369 330	6 381 310	5 801 435	3 299 535	2 501 900	
702	Kerületi építési szabályzatok készítése	8 000 000	8 000 000			8 661 400	8 661 400			7 137 400	7 137 400		
703	IT településfejlesztési stratégia felülvizsgálata	2 000 000	2 000 000			632 460	632 460			632 460	632 460		
704	Helyi védett értékek fenntartási és felújítási alap	5 000 000			5 000 000								
705	Településfejlesztéssel és településrendezéssel összefüggő feladatok	14 000 000	14 000 000			15 986 700	15 986 700			10 019 400	10 019 400		
	Főépítéset, településfejlesztés összesen:	47 000 000	42 000 000		5 000 000	43 986 700	34 236 060	3 369 330	6 381 310	23 590 695	21 088 795	2 501 900	
8	Lakásgazdálkodás												
801	Lakásfelújítás	100 000 000			100 000 000	250 000 000	58 430 408		191 569 592	93 954 937	364 337		93 590 600
802	Bérlakások üzemeltetése	5 000 000	5 000 000			7 000 000	7 000 000			1 389 397	1 389 397		
803	Bérlakások felújításához nyújtott kamatmentes kölcsön	5 000 000	5 000 000			5 000 000	5 000 000			2 000 000	2 000 000		
804	Végrehajtás díja	4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000			1 343 315	1 343 315		
805	Kényszerbérlet	760 000	760 000			760 000	760 000			720 000	720 000		
806	Bérlakások távhődíj kiegyenlítés					4 571 028	4 571 028			3 783 535	3 783 535		
	Lakásgazdálkodás összesen:	114 760 000	14 760 000		100 000 000	271 331 028	79 761 436		191 569 592	103 191 184	9 600 584		93 590 600

10-
11

2-
10-
11

			Polgármesteri Hivatal	GESZ gazdasági szervezet	BP18 Egyesített Óvoda	Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Egyesített Szociális Intézmény	Egyesített Bölcsődék	Szociális Intézmények
			1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
7. Működési finanszírozási bevételek (5+6)	Eredeti ei.	Összesen	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703
		Kötelező feladat	2 535 926 725	989 717 592	3 432 728 482	401 716 528	564 969 026	1 386 367 149	2 353 052 703
	Mód ei. 4.	Összesen	2 686 635 809	1 053 811 346	3 827 588 405	590 924 146	726 817 172	1 637 160 394	2 954 901 712
		Kötelező feladat	2 686 635 809	1 046 446 350	3 827 588 405	589 924 146	726 817 172	1 637 160 394	2 953 901 712
		Önk.váll.feladat		7 364 996		1 000 000			1 000 000
	Telj. I-XII.hó	Összesen	1 822 325 132	1 009 601 978	3 548 049 915	487 870 420	704 212 552	1 615 924 283	2 808 007 255
		Kötelező feladat	1 822 325 132	1 009 601 978	3 548 049 915	487 870 420	704 212 552	1 615 924 283	2 808 007 255
	8. Működési költségvetési és finanszírozási bevételek (4+7)	Eredeti ei.	Összesen	2 579 406 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799
Kötelező feladat			2 535 926 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973
		Önk.váll.feladat	38 580 000						
		Államig.feladat	4 900 000						
Mód ei. 4.		Összesen	2 882 696 880	1 631 204 581	3 945 545 766	607 034 446	847 297 162	1 738 447 260	3 192 778 868
		Kötelező feladat	2 708 139 663	1 623 839 585	3 945 545 766	606 034 446	847 297 162	1 738 447 260	3 191 778 868
		Önk.váll.feladat	42 490 985	7 364 996		1 000 000			1 000 000
		Államig.feladat	132 066 232						
Telj. I-XII.hó		Összesen	1 995 365 293	1 585 378 342	3 664 200 616	503 980 720	824 355 003	1 717 104 640	3 045 440 363
		Kötelező feladat	1 824 784 389	1 585 378 342	3 664 200 616	503 980 720	824 355 003	1 717 104 640	3 045 440 363
		Önk.váll.feladat	41 405 756						
		Államig.feladat	129 175 148						
9. Felhalmozási bevételek	Eredeti ei.								
	Mód ei. 4.	Összesen	1 165 352	158 936			170 000		170 000
		Kötelező feladat		158 936			170 000		170 000
		Önk.váll.feladat	1 165 352						
	Telj. I-XII.hó	Összesen	1 165 352	158 936			170 000		170 000
		Kötelező feladat		158 936			170 000		170 000
	Önk.váll.feladat	1 165 352							
10. Felhalmozási költségvetési bevételek (9)	Eredeti ei.								
	Mód ei. 4.	Összesen	1 165 352	158 936			170 000		170 000
		Kötelező feladat		158 936			170 000		170 000
		Önk.váll.feladat	1 165 352						
	Telj. I-XII.hó	Összesen	1 165 352	158 936			170 000		170 000
		Kötelező feladat		158 936			170 000		170 000
	Önk.váll.feladat	1 165 352							
11. Működési és felhalmozási bevételek (8+10)	Eredeti ei.	Összesen	2 579 406 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973
		Kötelező feladat	2 535 926 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973
		Önk.váll.feladat	38 580 000						
		Államig.feladat	4 900 000						
	Mód ei. 4.	Összesen	2 883 862 232	1 631 363 517	3 945 545 766	607 034 446	847 467 162	1 738 447 260	3 192 948 868
		Kötelező feladat	2 708 139 663	1 623 998 521	3 945 545 766	606 034 446	847 467 162	1 738 447 260	3 191 948 868
		Önk.váll.feladat	43 656 337	7 364 996		1 000 000			1 000 000
		Államig.feladat	132 066 232						
	Telj. I-XII.hó	Összesen	1 996 530 645	1 585 537 278	3 664 200 616	503 980 720	824 525 003	1 717 104 640	3 045 610 363
		Kötelező feladat	1 824 784 389	1 585 537 278	3 664 200 616	503 980 720	824 525 003	1 717 104 640	3 045 610 363
		Önk.váll.feladat	42 571 108						
		Államig.feladat	129 175 148						

-12-
uk

2023

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez
Ft

			Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Tomory Lajos Múzeum	Kulturális Intézmények	GESZ és intézményei összesen	Intézmények összesen
			8	9	10=8+9	11=2+3+7+10	12=1+11
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Eredeti ei.	Összesen					
	Mód ei. 4.	Összesen	31 576 801	24 755 879	56 332 680	56 332 680	180 470 911
		Kötelező feladat	31 576 801	24 755 879	56 332 680	56 332 680	56 332 680
		Államig.feladat					124 138 231
	Telj. I-XII.hó	Összesen	31 576 801	24 755 879	56 332 680	56 332 680	179 809 128
		Kötelező feladat	31 576 801	24 755 879	56 332 680	56 332 680	56 332 680
		Államig.feladat					123 476 448
2. Működési bevételek	Eredeti ei.	Összesen	29 719 400		29 719 400	667 399 461	710 879 461
		Kötelező feladat	29 719 400		29 719 400	667 399 461	667 399 461
		Önk.váll.feladat					38 580 000
		Államig.feladat					4 900 000
	Mód ei. 4.	Összesen	53 541 027	4 915 942	58 456 969	991 684 721	1 063 607 561
		Kötelező feladat	53 541 027	4 915 942	58 456 969	991 684 721	1 013 188 575
		Önk.váll.feladat					42 490 985
		Államig.feladat					7 928 001
	Telj. I-XII.hó	Összesen	53 414 161	4 894 942	58 309 103	987 669 276	1 037 232 989
		Kötelező feladat	53 414 161	4 894 942	58 309 103	987 669 276	990 128 533
		Önk.váll.feladat					41 405 756
			Államig.feladat				5 698 700
3. Működési célú átvett pénzeszközök	Eredeti ei.	Összesen					
	Mód ei. 4.	Összesen	1 100 000	165 608	1 265 608	1 265 608	1 265 608
		Kötelező feladat	1 100 000	165 608	1 265 608	1 265 608	1 265 608
	Telj. I-XII.hó	Összesen	1 100 000	165 608	1 265 608	1 265 608	1 265 608
		Kötelező feladat	1 100 000	165 608	1 265 608	1 265 608	1 265 608
4. Működési költségvetési bevételek (1.+...+ 3)	Eredeti ei.	Összesen	29 719 400		29 719 400	667 399 461	710 879 461
		Kötelező feladat	29 719 400		29 719 400	667 399 461	667 399 461
		Önk.váll.feladat					38 580 000
		Államig.feladat					4 900 000
	Mód ei. 4.	Összesen	86 217 828	29 837 429	116 055 257	1 049 283 009	1 245 344 080
		Kötelező feladat	86 217 828	29 837 429	116 055 257	1 049 283 009	1 070 786 863
		Önk.váll.feladat					42 490 985
		Államig.feladat					132 066 232
	Telj. I-XII.hó	Összesen	86 090 962	29 816 429	115 907 391	1 045 267 564	1 218 307 725
		Kötelező feladat	86 090 962	29 816 429	115 907 391	1 045 267 564	1 047 726 821
		Önk.váll.feladat					41 405 756
			Államig.feladat				129 175 148
5. Költségvetési maradvány	Eredeti ei.	Összesen					
	Mód ei. 4.	Összesen	18 414 103	13 379 437	31 793 540	171 503 019	174 894 084
		Kötelező feladat	18 414 103	13 379 437	31 793 540	171 503 019	174 894 084
	Telj. I-XII.hó	Összesen	18 414 103	13 379 437	31 793 540	171 503 019	174 894 084
		Kötelező feladat	18 414 103	13 379 437	31 793 540	171 503 019	174 894 084
6. Központi, irányító szervei támogatás	Eredeti ei.	Összesen	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
		Kötelező feladat	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
	Mód ei. 4.	Összesen	307 071 303	96 610 094	403 681 397	8 100 273 381	10 783 518 125
		Kötelező feladat	302 539 683	96 610 094	399 149 777	8 087 376 765	10 770 621 509
		Önk.váll.feladat	4 531 620		4 531 620	12 896 616	12 896 616
	Telj. I-XII.hó	Összesen	281 184 081	89 530 727	370 714 808	7 596 664 477	9 415 598 544
		Kötelező feladat	281 184 081	89 530 727	370 714 808	7 596 664 477	9 415 598 544

-13-
us

2-2022

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Intézményi bevételek

6. melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez
Ft

			Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Tomory Lajos Múzeum	Kulturális intézmények	GESZ és intézményei összesen	Intézmények összesen
			8	9	10=8+9	11=2+3+7+10	12=1+11
7. Működési finanszírozási bevételek (5+6)	Eredeti ei.	Összesen	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
		Kötelező feladat	269 126 090	79 789 750	348 915 840	7 124 414 617	9 660 341 342
	Mód ei. 4.	Összesen	325 485 406	109 989 531	435 474 937	8 271 776 400	10 958 412 209
		Kötelező feladat	320 953 786	109 989 531	430 943 317	8 258 879 784	10 945 515 593
		Önk.váll.feladat	4 531 620		4 531 620	12 896 616	12 896 616
	Telj. I-XII.hó	Összesen	299 598 184	102 910 164	402 508 348	7 768 167 496	9 590 492 628
		Kötelező feladat	299 598 184	102 910 164	402 508 348	7 768 167 496	9 590 492 628
8. Működési költségvetési és finanszírozási bevételek (4+7)	Eredeti ei.	Összesen	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 371 220 803
		Kötelező feladat	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 327 740 803
		Önk.váll.feladat					38 580 000
		Államig.feladat					4 900 000
	Mód ei. 4.	Összesen	411 703 234	139 826 960	551 530 194	9 321 059 409	12 203 756 289
		Kötelező feladat	407 171 614	139 826 960	546 998 574	9 308 162 793	12 016 302 456
		Önk.váll.feladat	4 531 620		4 531 620	12 896 616	55 387 601
		Államig.feladat					132 066 232
	Telj. I-XII.hó	Összesen	385 689 146	132 726 593	518 415 739	8 813 435 060	10 808 800 353
		Kötelező feladat	385 689 146	132 726 593	518 415 739	8 813 435 060	10 638 219 449
		Önk.váll.feladat					41 405 756
		Államig.feladat					129 175 148
9. Felhalmozási bevételek	Eredeti ei.						
	Mód ei. 4.	Összesen				328 936	1 494 288
		Kötelező feladat				328 936	328 936
		Önk.váll.feladat					1 165 352
	Telj. I-XII.hó	Összesen				328 936	1 494 288
		Kötelező feladat				328 936	328 936
		Önk.váll.feladat					1 165 352
10. Felhalmozási költségvetési bevételek (9)	Eredeti ei.						
	Mód ei. 4.	Összesen				328 936	1 494 288
		Kötelező feladat				328 936	328 936
		Önk.váll.feladat					1 165 352
	Telj. I-XII.hó	Összesen				328 936	1 494 288
		Kötelező feladat				328 936	328 936
		Önk.váll.feladat					1 165 352
11. Működési és felhalmozási bevételek (8+10)	Eredeti ei.	Összesen	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 371 220 803
		Kötelező feladat	298 845 490	79 789 750	378 635 240	7 791 814 078	10 327 740 803
		Önk.váll.feladat					38 580 000
		Államig.feladat					4 900 000
	Mód ei. 4.	Összesen	411 703 234	139 826 960	551 530 194	9 321 388 345	12 205 250 577
		Kötelező feladat	407 171 614	139 826 960	546 998 574	9 308 491 729	12 016 631 392
		Önk.váll.feladat	4 531 620		4 531 620	12 896 616	56 552 953
		Államig.feladat					132 066 232
	Telj. I-XII.hó	Összesen	385 689 146	132 726 593	518 415 739	8 813 763 996	10 810 294 641
		Kötelező feladat	385 689 146	132 726 593	518 415 739	8 813 763 996	10 638 548 385
		Önk.váll.feladat					42 571 108
		Államig.feladat					129 175 148

14
-
16

2-10

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Intézményi kiadások

7. melléklet a .../2023. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

			Polgármesteri Hivatal	GESZ gazdasági szervezet	BP18 Egyesített Óvoda	Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Egyesített Szociális Intézmény	Egyesített Bölcsődék	Szociális Intézmények	Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Tomory Lajos Múzeum	
			1	2	3	4	5	6	7=4+5+6	8	9	
1. Személyi juttatások	Eredeti ei.	Összesen	1 704 552 000	206 876 936	2 354 340 232	301 134 480	368 090 159	1 053 868 257	1 723 092 896	168 350 734	53 594 380	
		Kötelező feladat	1 324 790 000	206 876 936	2 354 340 232	301 134 480	368 090 159	1 053 868 257	1 723 092 896	168 350 734	53 594 380	
		Önk.váll.feladat	355 937 000									
	Mód ei. 4.	Államig.feladat	23 825 000									
		Összesen	1 837 381 866	246 972 750	2 580 634 583	440 239 574	476 146 367	1 275 997 286	2 192 383 227	207 258 163	64 033 305	
		Kötelező feladat	1 327 714 668	245 948 750	2 580 634 583	440 239 574	476 146 367	1 275 997 286	2 192 383 227	207 258 163	64 033 305	
	Telj. I-XII.hó	Önk.váll.feladat	396 926 285	1 024 000								
		Államig.feladat	112 740 913									
		Összesen	1 416 229 099	191 193 694	2 412 103 392	352 249 854	470 188 108	1 263 602 549	2 086 040 511	191 794 785	58 250 618	
		Kötelező feladat	1 100 231 328	191 193 694	2 412 103 392	352 249 854	470 188 108	1 263 602 549	2 086 040 511	191 794 785	58 250 618	
		Önk.váll.feladat	248 395 561									
		Államig.feladat	67 602 210									
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Eredeti ei.	Összesen	288 723 695	35 910 855	415 870 665	53 391 345	59 969 396	179 079 657	292 440 398	29 825 322	8 293 030	
		Kötelező feladat	285 623 695	35 910 855	415 870 665	53 391 345	59 969 396	179 079 657	292 440 398	29 825 322	8 293 030	
		Államig.feladat	3 100 000									
	Mód ei. 4.	Összesen	315 074 226	36 978 557	399 606 610	66 418 963	67 578 725	186 549 083	320 546 771	35 966 938	9 862 499	
		Kötelező feladat	286 449 695	36 858 749	399 606 610	66 418 963	67 578 725	186 549 083	320 546 771	35 966 938	9 862 499	
		Önk.váll.feladat	3 527 266	119 808								
	Telj. I-XII.hó	Államig.feladat	25 087 265									
		Összesen	207 807 685	27 787 751	373 365 510	54 554 694	67 468 331	184 854 579	306 877 604	26 155 054	7 803 969	
		Kötelező feladat	198 388 705	27 787 751	373 365 510	54 554 694	67 468 331	184 854 579	306 877 604	26 155 054	7 803 969	
		Államig.feladat	9 418 980									
		Összesen	460 972 590	1 131 240 046	745 377 131	48 390 703	232 898 091	226 740 885	508 029 679	100 669 434	17 902 340	
		Kötelező feladat	372 629 590	1 131 240 046	745 377 131	48 390 703	232 898 091	226 740 885	508 029 679	100 669 434	17 902 340	
3. Dologi kiadások	Eredeti ei.	Önk.váll.feladat	81 869 000									
		Államig.feladat	6 474 000									
		Összesen	592 554 132	1 343 327 814	854 022 234	85 146 684	261 142 890	255 119 507	601 409 081	139 980 916	45 699 627	
	Mód ei. 4.	Kötelező feladat	486 446 437	1 337 106 626	854 022 234	84 146 684	261 142 890	255 119 507	600 409 081	136 980 916	45 699 627	
		Önk.váll.feladat	84 322 458	6 221 188		1 000 000			1 000 000	3 000 000		
		Államig.feladat	21 785 237									
	Telj. I-XII.hó	Összesen	326 024 496	1 303 346 256	755 003 176	75 441 041	243 561 055	243 720 012	562 722 108	121 183 379	26 345 529	
		Kötelező feladat	261 439 286	1 303 346 256	755 003 176	75 441 041	243 561 055	243 720 012	562 722 108	121 183 379	26 345 529	
		Önk.váll.feladat	51 543 738									
		Államig.feladat	13 041 472									
		Összesen										
		Összesen		50 426		556 900			556 900			
Mód ei. 4.	Kötelező feladat		50 426		556 900			556 900				
	Összesen		50 426		448 415			448 415				
Telj. I-XII.hó	Kötelező feladat		50 426		448 415			448 415				
	Összesen											
5. Egyéb működési célú kiadások	Eredeti ei.	Összesen										
		Összesen	19 928 286			3 903 464	121 467	2 081 552	6 106 483	8 176 213	2 963 194	
		Kötelező feladat				3 903 464	121 467	2 081 552	6 106 483	8 176 213	2 963 194	
	Mód ei. 4.	Államig.feladat	19 928 286									
		Összesen	19 925 369			3 903 464	121 467	2 081 552	6 106 483	8 176 213	2 963 194	
		Kötelező feladat				3 903 464	121 467	2 081 552	6 106 483	8 176 213	2 963 194	
	Telj. I-XII.hó	Államig.feladat	19 925 369									
		Összesen										
		Összesen										

45-
UF

2023

			Polgármesteri Hivatal	GESZ gazdasági szervezet	BP18 Egyesített Óvoda	Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	Egyesített Szociális Intézmény	Egyesített Bölcsődék	Szociális Intézmények	Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	Tomory Lajos Múzeum	
			1	2	3	4	5	6	7=4+5+6	8	9	
6. Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (1+...+5)	Eredeti ei.	Összesen	2 454 248 285	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	
		Kötelező feladat	1 983 043 285	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	
		Önk.váll.feladat	437 806 000									
			Államig.feladat	33 399 000								
	Mód ei. 4.	Összesen	2 764 938 510	1 627 329 547	3 834 263 427	596 265 585	804 989 449	1 719 747 428	3 121 002 462	391 382 230	122 558 625	
		Kötelező feladat	2 100 610 800	1 619 964 551	3 834 263 427	595 265 585	804 989 449	1 719 747 428	3 120 002 462	388 382 230	122 558 625	
		Önk.váll.feladat	484 786 009	7 364 996		1 000 000			1 000 000	3 000 000		
			Államig.feladat	179 541 701								
	Telj. I-XII.hó	Összesen	1 969 986 649	1 522 378 127	3 540 472 078	486 597 468	781 338 961	1 694 258 692	2 962 195 121	347 309 431	95 363 310	
		Kötelező feladat	1 560 059 319	1 522 378 127	3 540 472 078	486 597 468	781 338 961	1 694 258 692	2 962 195 121	347 309 431	95 363 310	
		Önk.váll.feladat	299 939 299									
			Államig.feladat	109 988 031								
7. Beruházások	Eredeti ei.	Összesen	55 158 440									
		Önk.váll.feladat	44 399 000									
		Államig.feladat	10 759 440									
	Mód ei. 4.	Összesen	45 637 416	4 033 970	68 288 907	10 380 763	36 912 114	18 096 562	65 389 439	20 088 024	14 359 544	
		Kötelező feladat	4 944 101	4 033 970	68 288 907	10 380 763	36 912 114	18 096 562	65 389 439	18 556 404	14 359 544	
		Önk.váll.feladat	30 561 097							1 531 620		
			Államig.feladat	10 132 218								
	Telj. I-XII.hó	Összesen	20 756 544	3 933 970	66 938 309	2 937 805	24 168 856	17 955 528	45 062 189	10 578 597	12 780 495	
		Kötelező feladat	4 744 711	3 933 970	66 938 309	2 937 805	24 168 856	17 955 528	45 062 189	10 578 597	12 780 495	
		Önk.váll.feladat	9 174 790									
			Államig.feladat	6 837 043								
	8. Felújítások	Eredeti ei.	Összesen	70 000 000								
Önk.váll.feladat			70 000 000									
Államig.feladat												
Mód ei. 4.		Összesen	73 286 306		42 993 432	388 098	5 565 599	603 270	6 556 967	232 980	2 908 791	
		Kötelező feladat	3 477 409		42 993 432	388 098	5 565 599	603 270	6 556 967	232 980	2 908 791	
		Önk.váll.feladat	69 808 897									
			Államig.feladat									
Telj. I-XII.hó		Összesen	2 518 909		8 297 157	378 898	5 565 599	603 270	6 547 767	232 980	1 420 700	
		Kötelező feladat	2 518 909		8 297 157	378 898	5 565 599	603 270	6 547 767	232 980	1 420 700	
		Önk.váll.feladat										
			Államig.feladat									
9. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások (7+8)		Eredeti ei.	Összesen	125 158 440								
	Önk.váll.feladat		114 399 000									
	Államig.feladat		10 759 440									
	Mód ei. 4.	Összesen	118 923 722	4 033 970	111 282 339	10 768 861	42 477 713	18 699 832	71 946 406	20 321 004	17 268 335	
		Kötelező feladat	8 421 510	4 033 970	111 282 339	10 768 861	42 477 713	18 699 832	71 946 406	18 789 384	17 268 335	
		Önk.váll.feladat	100 369 994							1 531 620		
			Államig.feladat	10 132 218								
	Telj. I-XII.hó	Összesen	23 275 453	3 933 970	75 235 466	3 316 703	29 734 455	18 558 798	51 609 956	10 811 577	14 201 195	
		Kötelező feladat	7 263 620	3 933 970	75 235 466	3 316 703	29 734 455	18 558 798	51 609 956	10 811 577	14 201 195	
		Önk.váll.feladat	9 174 790									
			Államig.feladat	6 837 043								
	10. Működési és felhalmozási kiadások (6+9)	Eredeti ei.	Összesen	2 579 406 725	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750
Kötelező feladat			1 983 043 285	1 374 027 837	3 515 588 028	402 916 528	660 957 646	1 459 688 799	2 523 562 973	298 845 490	79 789 750	
Önk.váll.feladat			552 205 000									
			Államig.feladat	44 158 440								
Mód ei. 4.		Összesen	2 883 862 232	1 631 363 517	3 945 545 766	607 034 446	847 467 162	1 738 447 260	3 192 948 868	411 703 234	139 826 960	
		Kötelező feladat	2 109 032 310	1 623 998 521	3 945 545 766	606 034 446	847 467 162	1 738 447 260	3 191 948 868	407 171 614	139 826 960	
		Önk.váll.feladat	585 156 003	7 364 996		1 000 000			1 000 000	4 531 620		
			Államig.feladat	189 673 919								
Telj. I-XII.hó		Összesen	1 993 262 102	1 526 312 097	3 615 707 544	489 914 171	811 073 416	1 712 817 490	3 013 805 077	358 121 008	109 564 505	
		Kötelező feladat	1 567 322 939	1 526 312 097	3 615 707 544	489 914 171	811 073 416	1 712 817 490	3 013 805 077	358 121 008	109 564 505	
		Önk.váll.feladat	309 114 089									
			Államig.feladat	116 825 074								

46-
08

2-
01

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Intézményi kiadások

7. melléklet a .../2023. (...)
önkormányzati rendelethez
Ft

			Kulturális intézmények	GESZ és intézményei összesen	Intézmények összesen	
			10=8+9	11=2+3+7+10	12=1+11	
1. Személyi juttatások	Eredeti ei.	Összesen	221 945 114	4 506 255 178	6 210 807 178	
		Kötelező feladat	221 945 114	4 506 255 178	5 831 045 178	
		Önk.váll.feladat			355 937 000	
		Államig.feladat			23 825 000	
	Mód ei. 4.	Összesen	271 291 468	5 291 282 028	7 128 663 894	
		Kötelező feladat	271 291 468	5 290 258 028	6 617 972 696	
		Önk.váll.feladat		1 024 000	397 950 285	
		Államig.feladat			112 740 913	
	Telj. I-XII.hó	Összesen	250 045 403	4 939 383 000	6 355 612 099	
		Kötelező feladat	250 045 403	4 939 383 000	6 039 614 328	
		Önk.váll.feladat			248 395 561	
		Államig.feladat			67 602 210	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Eredeti ei.	Összesen	38 118 352	782 340 270	1 071 063 965	
		Kötelező feladat	38 118 352	782 340 270	1 067 963 965	
		Államig.feladat			3 100 000	
		Összesen	45 829 437	802 961 375	1 118 035 601	
	Mód ei. 4.	Kötelező feladat	45 829 437	802 841 567	1 089 291 262	
		Önk.váll.feladat		119 808	3 657 074	
		Államig.feladat			25 087 265	
		Összesen	33 959 023	741 989 888	949 797 573	
	Telj. I-XII.hó	Kötelező feladat	33 959 023	741 989 888	940 378 593	
		Államig.feladat			9 418 980	
		Összesen	118 571 774	2 503 218 630	2 964 191 220	
		Kötelező feladat	118 571 774	2 503 218 630	2 875 848 220	
3. Dologi kiadások	Eredeti ei.	Önk.váll.feladat			81 869 000	
		Államig.feladat			6 474 000	
		Összesen	185 680 543	2 984 439 672	3 576 993 804	
		Kötelező feladat	182 680 543	2 974 218 484	3 460 664 921	
	Mód ei. 4.	Önk.váll.feladat	3 000 000	10 221 188	94 543 646	
		Államig.feladat			21 785 237	
		Összesen	147 528 908	2 768 600 448	3 094 624 944	
		Kötelező feladat	147 528 908	2 768 600 448	3 030 039 734	
	Telj. I-XII.hó	Önk.váll.feladat			51 543 738	
		Államig.feladat			13 041 472	
		Összesen				
		Kötelező feladat				
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	Eredeti ei.	Összesen				
	Mód ei. 4.	Összesen		607 326	607 326	
		Kötelező feladat		607 326	607 326	
	Telj. I-XII.hó	Összesen		498 841	498 841	
Kötelező feladat			498 841	498 841		
5. Egyéb működési célú kiadások	Eredeti ei.	Összesen				
		Mód ei. 4.	Összesen	11 139 407	17 245 890	37 174 176
			Kötelező feladat	11 139 407	17 245 890	17 245 890
			Államig.feladat			19 928 286
	Telj. I-XII.hó	Összesen	11 139 407	17 245 890	37 171 259	
		Kötelező feladat	11 139 407	17 245 890	17 245 890	
		Államig.feladat			19 925 369	
		Összesen				

17-
69

2023-11-10

Budapest Főváros XVIII. ker. Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Intézményi kiadások

7. melléklet a .../2023. (...)
önkormányzati rendelethez
FT

			Kulturális intézmények	GESZ és intézményei összesen	Intézmények összesen	
			10=8+9	11=2+3+7+10	12=1+11	
6. Működési költségvetési és finanszírozási kiadások (1+...+5)	Eredeti ei.	Összesen	378 635 240	7 791 814 078	10 246 062 363	
		Kötelező feladat	378 635 240	7 791 814 078	9 774 857 363	
		Önk.váll.feladat			437 806 000	
		Államig.feladat			33 399 000	
	Mód ei. 4.	Összesen	513 940 855	9 096 536 291	11 861 474 801	
		Kötelező feladat	510 940 855	9 085 171 295	11 185 782 095	
		Önk.váll.feladat	3 000 000	11 364 996	496 151 005	
		Államig.feladat			179 541 701	
	Telj. I-XII.hó	Összesen	442 672 741	8 467 718 067	10 437 704 716	
		Kötelező feladat	442 672 741	8 467 718 067	10 027 777 386	
		Önk.váll.feladat			299 939 299	
		Államig.feladat			109 988 031	
7. Beruházások	Eredeti ei.	Összesen			55 158 440	
		Önk.váll.feladat			44 399 000	
		Államig.feladat			10 759 440	
		Mód ei. 4.	Összesen	34 447 568	172 159 884	217 797 300
	Mód ei. 4.	Kötelező feladat	32 915 948	170 628 264	175 572 365	
		Önk.váll.feladat	1 531 620	1 531 620	32 092 717	
		Államig.feladat			10 132 218	
		Telj. I-XII.hó	Összesen	23 359 092	139 293 560	160 050 104
	Telj. I-XII.hó	Kötelező feladat	23 359 092	139 293 560	144 038 271	
		Önk.váll.feladat			9 174 790	
		Államig.feladat			6 837 043	
		8. Felújítások	Eredeti ei.	Összesen		
Önk.váll.feladat					70 000 000	
Mód ei. 4.	Összesen			3 141 771	52 692 170	125 978 476
Kötelező feladat	3 141 771			52 692 170	56 169 579	
Mód ei. 4.	Önk.váll.feladat				69 808 897	
	Telj. I-XII.hó		Összesen	1 653 680	16 498 604	19 017 513
	Kötelező feladat		1 653 680	16 498 604	19 017 513	
	9. Felhalmozási költségvetési és finanszírozási kiadások (7+8)		Eredeti ei.	Összesen		
Önk.váll.feladat						114 399 000
Államig.feladat						10 759 440
Mód ei. 4.				Összesen	37 589 339	224 852 054
Mód ei. 4.			Kötelező feladat	36 057 719	223 320 434	231 741 944
		Önk.váll.feladat	1 531 620	1 531 620	101 901 614	
		Államig.feladat			10 132 218	
		Telj. I-XII.hó	Összesen	25 012 772	155 792 164	179 067 617
Telj. I-XII.hó		Kötelező feladat	25 012 772	155 792 164	163 055 784	
		Önk.váll.feladat			9 174 790	
		Államig.feladat			6 837 043	
		10. Működési és felhalmozási kiadások (6+9)	Eredeti ei.	Összesen	378 635 240	7 791 814 078
Kötelező feladat	378 635 240			7 791 814 078	9 774 857 363	
Önk.váll.feladat					552 205 000	
Államig.feladat					44 158 440	
Mód ei. 4.	Összesen		551 530 194	9 321 388 345	12 205 250 577	
	Kötelező feladat		546 998 574	9 308 491 729	11 417 524 039	
	Önk.váll.feladat		4 531 620	12 896 616	598 052 619	
	Államig.feladat				189 673 919	
Telj. I-XII.hó	Összesen		467 685 513	8 623 510 231	10 616 772 333	
	Kötelező feladat		467 685 513	8 623 510 231	10 190 833 170	
	Önk.váll.feladat				309 114 089	
	Államig.feladat				116 825 074	

60
-18-

2023.01.11

Megnevezés	2022. évi Nyitó engedélyezett létszámadatok	2022. évi Záró engedélyezett létszámadatok
Intézmények (I+II)	1341,50	1341,50
I. Polgármesteri Hivatal	220,00	220,00
II. GESZ	1121,50	1121,50
1. GESZ gazdasági szervezet	43,50	43,50
2. Egyesített Szociális Intézmény	102,50	102,50
3. Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ	87,50	87,50
4. Egyesített Bölcsődék	257,00	257,00
5. Egyesített Óvoda	576,50	576,50
6. Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei	42,75	42,75
7. Tomory Lajos Múzeum	11,75	11,75
Képviselő-testület tagjai	21	21
Önkormányzati tisztségviselők:	5	5
<i>Polgármester</i>	1	1
<i>Alpolgármesterek (ebből 3 fő képviselő)</i>	4	4

	Eredeti ei.	Mód. ei. 4.	Telj. I-XII. hó
Ellátottak pénzbeli juttatásai - Intézmények nélkül (I+II)	97 000 000	97 184 742	61 816 641
I. Rászorultságtól függő pénzbeli szociális és gyermekvédelmi ellátás (1+...+4)	72 500 000	72 500 000	44 720 187
1. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 100%	1 000 000	1 000 000	
2. Rendkívüli települési támogatás	46 500 000	45 902 828	22 599 915
3. Lakhatást segítő települési támogatás	3 000 000	3 597 172	3 367 172
4. Egészségügyi települési támogatás	22 000 000	22 000 000	18 753 100
II. Természetben nyújtott szociális ellátás (5+...+7)	24 500 000	24 684 742	17 096 454
5. Lakhatást segítő települési támogatás	15 000 000	15 000 000	11 603 500
6. Köztemetés	8 500 000	8 684 742	5 492 954
7. Települési hátralék támogatás	1 000 000	1 000 000	

Hazai pályázatok

Pestszentimrei Gyermeorvosai rendelő környezetének fejlesztése

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	-55 728	212 573	Önerő		2 311	201 740	8 522	212 573
Összesen:		4 623	263 679	9 272	277 573	Összesen:		4 623	263 679	9 272	277 573

Földutak szilárd burkolattal történő ellátása III.

Bevétel						Kiadás					
	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen		2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen
Pályázati támogatás		601 638			601 638	Pályázati kiadás		84 566	517 071		601 638
- költségvetésben szereplő összeg		601 638			601 638	- pályázathoz kapcsolható kiadások		84 566	517 071		601 638
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás		-517 071	813 493	95 000	391 422	Önerő			296 422	95 000	391 422
Összesen:		84 566	813 493	95 000	993 059	Összesen:		84 566	813 493	95 000	993 059

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

Egészséges Budapest Projekt III.

Bevétel						Kiadás					
	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen		2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen
Pályázati támogatás		800 000			800 000	Pályázati kiadás			264 817	535 183	800 000
- költségvetésben szereplő összeg		800 000			800 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások			264 817	535 183	800 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás		-800 000	264 817	720 317	185 135	Önerő				185 135	185 135
Összesen:			264 817	720 317	985 135	Összesen:			264 817	720 317	985 135

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

Görpark építése a Bóka-kertben											
Bevétel						Kiadás					
	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen		2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	összesen
Pályázati támogatás			40 000		40 000	Pályázati kiadás			7 239	32 761	40 000
- költségvetésben szereplő összeg			40 000		40 000	- pályázathoz kapcsolható kiadások			7 239	32 761	40 000
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)						- szállítók által finanszírozott kiadások					
- partnereknek továbbutalandó						- partnereknek továbbutalandó					
Saját forrás			-31 809	109 986	78 178	Önerő			953	77 225	78 178
Összesen:			8 192	109 986	118 178	Összesen:			8 192	109 986	118 178

Európai Unió pályázatok

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	8 978	218 108	1 378 734	Pályázati kiadás	101 740	140 864	25 119	97 515	454 237	559 258	1 378 734
- költségvetésben szereplő összeg	1 150 569			1 080	8 978	218 108	1 378 734	- pályázathoz kapcsolható kiadások	101 740	140 864	25 119	97 515	454 237	559 258	1 378 734
- 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	445 259	932 500	591 350	Önerő						591 350	591 350
Összesen:	101 740	140 864	25 119	97 515	454 237	1 150 608	1 970 083	Összesen:	101 740	140 864	25 119	97 515	454 237	1 150 608	1 970 083

KlímaBarát18 projekt													
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		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	

LÁIRA projekt															
Bevétel							Kiadás								
	2017.év	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	összesen		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		478 297
- költségvetésben szereplő összeg	13 980	87 483	-2 193	45 148			144 417	- pályázathoz kapcsolható kiadások	4 116	35 658	42 440		15 161		97 374
- 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		-43 348	Önerő	217	1 245	2 234				3 695
Összesen:	4 332	55 468	245 783	149 959	26 450		481 992	Összesen:	4 332	55 468	245 783	149 959	26 450		481 992

Step up projekt															
Bevétel							Kiadás								
	2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	összesen		2019.év	2020.év	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	összesen
Pályázati támogatás	17 811	19 062	5 133		70 000	8 150	120 156	Pályázati kiadás	495	2 686	12 514	17 074	78 599	8 789	120 156
- költségvetésben szereplő összeg	17 811	19 062	5 133		70 000	8 150	120 156	- pályázathoz kapcsolható kiadások	495	2 686	12 514	17 074	78 599	8 789	120 156
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)								- szállítók által finanszírozott kiadások							
- partnereknek továbbutalandó								- partnereknek továbbutalandó							
Saját forrás	-17 316	-16 377	7 381	17 074	76 599	639	68 000	Önerő					68 000		68 000
Összesen:	495	2 686	12 514	17 074	146 599	8 789	188 156	Összesen:	495	2 686	12 514	17 074	146 599	8 789	188 156

Upsurge projekt														
Bevétel							Kiadás							
	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen		2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen	
Pályázati támogatás	25 058		100 000	36 587	36 632	198 277	Pályázati kiadás			1 923	160 365	22 596	13 392	198 277
- költségvetésben szereplő összeg	25 058		100 000	36 587	36 632	198 277	- pályázathoz kapcsolható kiadások			1 923	160 365	22 596	13 392	198 277
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások							
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó							
Saját forrás	-25 058	1 923	60 365	-13 990	-23 240	0	0	Önerő						
Összesen:	0	1 923	160 365	22 596	13 392	198 277	0	Összesen:	1 923	160 365	22 596	13 392	198 277	

RUNOFF projekt													
Bevétel							Kiadás						
	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen		2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év	összesen
Pályázati támogatás	23 154	699	33 000	9 452	19 607	85 912	Pályázati kiadás		1 901	77 512	4 387	2 112	85 912
- költségvetésben szereplő összeg	23 154	699	33 000	9 452	19 607	85 912	- pályázathoz kapcsolható kiadások		1 901	77 512	4 387	2 112	85 912
- költségvetésben nem szereplő, pénzforgalom nélküli támogatás (szállítói finanszírozás)							- szállítók által finanszírozott kiadások						
- partnereknek továbbutalandó							- partnereknek továbbutalandó						
Saját forrás	-23 154	1 427	74 876	-2 599	-17 032	33 518	Önerő		225	30 364	2 466	463	33 518
Összesen:	0	2 126	107 876	6 853	2 575	119 431	0	Összesen:	2 126	107 876	6 853	2 575	119 431

923

2023

Pénzkészlet a tárgyidőszak elején			
I.	Forintszámlák egyenlege		9 226 504 265
	Devizabetét számlák egyenlege		128 211 522
	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		5 967 811
	NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN:	(+)	9 360 683 598
II.	BEVÉTELEK (a 2020. évi maradvány igénybevételével korrigálva)	(+)	34 155 635 061
III.	KIADÁSOK	(-)	33 753 317 703
IV.	36-os főkönyvek forgalma	(-)	-38 752 975
V.	Forintszámlák egyenlege		9 654 877 216
	Devizabetét számlák egyenlege		139 068 688
	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		7 808 027
	ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN: (I+II-III-IV+V)	(=)	9 801 753 931

BEVÉTELEK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	90 431 174
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	33 045 274
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	6 382 071 580
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	31 596 581
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	16 246 000
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 650 000
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	1 300 000
082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	37 136 680
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 593 477 289

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	33 015 855
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	5 095 220
081043 Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása	370 298
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	15 814 226 939
Közhatalmi bevételek	15 852 708 312

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	49 563 713
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	718 720 541
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	158 609 912
066010 Zöldterület-kezelés	163 493
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	39 655 518
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	3 762 994
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	433 430
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	992 492
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	3 886 450
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	40 276 342
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	241 870
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	500 125
083020 Könyvkiadás	16 000
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	8 632 834
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	12 426 154
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	29 765 767
096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	547 818 241
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	10 539 689
101221 Fogyatékkal élők nappali ellátása	2 320 441
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	25 595 570
102031 Idősek nappali ellátása	5 289 890
102032 Demens betegek nappali ellátása	3 685 950
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	1 580 701
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	14 918 796
104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	28 669 929
104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben	2 351 658
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	50 116
104043 Család és gyermekjóléti központ	2 053 329

BEVÉTELEK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	61 379 224
107052 Házi segítségnyújtás	18 211 836
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3 659 540
Működési bevételek	1 795 772 545
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2 451 298
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	165 608
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 100 000
084031 Civil szervezetek működési támogatása	779 392
Működési célú átvett pénzeszközök	4 496 298
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	288 766 870
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	6 293 604 019
Működési finanszírozási bevételek	6 582 370 889
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	46 500 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	58 500 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	105 000 000
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 165 352
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	86 870 461
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	158 936
102031 Idősek nappali ellátása	170 000
Felhalmozási bevételek	88 364 749
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	6 914 153
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	4 536 301
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	11 450 454
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2 090 000 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 090 000 000
Bevételek mindösszesen	33 123 640 536

KIADÁSOK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 303 548 347
013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	52 102 231
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	22 138 987
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	164 219 353
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	60 578 521
066010 Zöldterület-kezelés	199 705
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	481 545 126
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	3 272 297
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	50 847 023
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	44 785 931
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	27 455 961
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	94 647 576
082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	32 308 912
084070 A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése	1 024 000
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	16 105 358
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	2 012 617 511
091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	20 663 551
091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	17 262 645
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	104 525 569
096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	299 164 416
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	44 574 839
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	78 667 104
102031 Idősek nappali ellátása	127 895 759
102032 Demens betegek nappali ellátása	18 760 303
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	82 497 605
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	1 102 721 671
104035 Gyermekeképzetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	144 601 619
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	98 204 791
104043 Család és gyermekjóléti központ	155 541 400
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	43 098 221
107052 Házi segítségnyújtás	139 056 288
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	18 135 594
107070 Menekült, befogadott, oltalmazott ideiglenes ellátása és támogatása	939 105
Személyi juttatások	6 863 707 319

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	198 388 705
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	2 616 473
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	24 071 172
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	9 418 980
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	52 274 037
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	151 529
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	6 697 685
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6 728 498
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	3 141 041
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	12 564 031
082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	4 827 768
084070 A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése	104 832
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	1 758 473
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	273 168 286
091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	2 858 980
091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	2 374 425
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	59 071 629
096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	41 943 704
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	6 382 276
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	11 747 318
102031 Idősek nappali ellátása	18 633 325
102032 Demens betegek nappali ellátása	2 582 379
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	11 294 692
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	162 505 436
104035 Gyermekeképzetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	19 909 376
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	15 159 186
104043 Család és gyermekjóléti központ	26 342 343

KIADÁSOK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	5 929 464
107052 Házi segítségnyújtás	19 748 316
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 445 253
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 004 839 612

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	313 428 606
013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	875 095
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	660 629 060
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	76 512 440
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	11 720 795
031030 Közterület rendjének fenntartása	234 761
031060 Bűnmegelőzés	13 129 026
045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	3 450 852
066010 Zöldterület-kezelés	95 987 228
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	658 593 944
081043 Iskolai, diákspport-tevékenység és támogatása	52 000
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	17 886 860
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	16 944 499
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	26 320 612
082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység	25 400
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	73 098 521
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	9 699 273
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	37 082 391
084032 Civil szervezetek programtámogatása	417 000
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	62 616
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	8 373 953
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	22 511 705
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	232 518 152
096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	1 764 611 017
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	12 600 551
101221 Fogytékossággal élők nappali ellátása	16 022 455
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	26 752 390
102031 Idősek nappali ellátása	31 702 365
102032 Demens betegek nappali ellátása	5 879 638
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	11 152 566
104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	106 092 945
104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	81 499 194
104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben	836 469
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	964 102
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	7 977 697
104043 Család és gyermekjóléti központ	31 613 238
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	147 321 811
107052 Házi segítségnyújtás	10 898 902
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	4 983 494
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	769 375
107070 Menekültek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása	752 740
Dologi kiadások	4 541 985 738

013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	50 426
104012 Gyermekek átmeneti ellátása	448 415
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	61 816 641
Ellátottak pénzbeli juttatásai	62 315 482

013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	18 730 890
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	913 231 102
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	1 194 479
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	30 074 390
018020 Központi költségvetési befizetések	1 905 596 674
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	398 605 435
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2 871 243 088
081043 Iskolai, diákspport-tevékenység és támogatása	7 541 000
081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	125 621 417
084031 Civil szervezetek működési támogatása	801 003 963
084032 Civil szervezetek programtámogatása	16 946 300
084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	4 950 000
102031 Idősek nappali ellátása	87 499
Egyéb működési célú kiadások	7 094 826 237

-28-
60

Handwritten signature

KIADÁSOK	
COFOG	Teljesítés I-XII.hó
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	13 989 066
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 620 411 299
013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	3 545 491
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	6 767 478
045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	179 800
066010 Zöldterület-kezelés	1 861 439
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 084 540
081071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	18 416
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	12 188 495
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	592 000
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	5 173 185
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	139 239
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	5 266 173
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	28 522
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	409 405
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	64 436 825
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 390 292
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	6 619 449
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	9 355 417
102031 Idősek nappali ellátása	5 001 306
102032 Demens betegek nappali ellátása	57 377
104012 Gyermek átmeneti ellátása	683 575
104031 Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	15 696 750
104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	2 150 828
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	401 879
104043 Család és gyermekjóléti központ	1 823 829
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	2 674 879
107052 Házi segítségnyújtás	457 405
107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3 023
107070 Menekültek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása	388 483
Beruházások	1 783 795 865
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	2 518 909
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 367 045 955
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 130 300
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	1 420 700
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	220 980
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	12 000
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	8 297 157
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	290 000
101221 Fogyatékosokkal élők nappali ellátása	3 398 400
102025 Időskorúak átmeneti ellátása	564 530
102031 Idősek nappali ellátása	1 459 997
104012 Gyermek átmeneti ellátása	36 195
104031 Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	195 580
104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	117 690
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	104 648
104043 Család és gyermekjóléti központ	238 055
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	75 119
107052 Házi segítségnyújtás	67 553
Felújítások	1 387 193 768
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 228 246 579
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	500 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	104 634 918
084031 Civil szervezetek működési támogatása	100 000
084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	8 963 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 342 444 497
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	256 610 641
Finanszírozási kiadások	256 610 641
Kiadások mindösszesen	24 337 719 159

-29 -
61

Handwritten signature

Budapest Főváros XVIII.ker.Önkormányzat
2022. évi zárszámadás
Közvetett támogatások

13. melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez
eFt

Ssz.	Bevételi jogcím	2022. évi tervadatok		2022. 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:	173 000	475 923	516 000	586 828
	- Építményadó	158 000	360 626	490 000	407 715
	- Telekadó	15 000	115 297	26 000	179 113
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege				
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	200	11288		
	Mindösszesen:	173 200	487 211	516 000	586 828

-30-

2023

Sorszám	Megnevezés	2022. évi I-XII. havi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható összeg	2025. évi várható összeg
1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	15 852 708	18 513 635	15 900 000	15 950 000
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	545 771	600 000	498 000	498 000
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel (tulajdonosi bevételek)	88 365	818 536	500 000	480 000
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
7	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+6)	16 486 844	19 932 171	16 898 000	16 928 000
8	SAJÁT BEVÉTELEK 50 %-a	8 243 422	9 966 086	8 449 000	8 464 000
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)	8 243 422	9 966 086	8 449 000	8 464 000

Beruházások

	Eredeti ei.	Mód ei. 4.	Telj. I-XII. hó
1. Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	342 000 000	549 740 196	211 661 206
2. Parképítés	140 000 000	170 321 021	160 749 297
3. Környezetvédelem		1 690 281	1 487 081
4. Közműfejlesztés	46 000 000	62 536 898	12 433 895
5. Magasépítés fejlesztés	170 000 000	731 632 082	294 107 705
6. Vagyongazdálkodás	55 000 000	440 668 250	265 423 000
7. Főépítészeti, településfejlesztés		3 369 330	2 501 900
8. Óvodai és iskolai nemzetiségi nevelés, oktatás		186 498	186 498
9. Földutak szilárd burkolattal való ellátása	882 739 813	665 164 463	631 785 705
10. EU CF projekt	18 815 000	9 676 222	
11. UPSURGE projekt	6 567 750	5 578 650	
12. RUNOFF projekt	72 993 325	72 993 325	622 300
13. Görpark építés a Bókay-kertben		88 000 000	8 191 500
14. Step Up projekt		19 402 700	9 326 592
15. VEKOP - Fáy utca és környéke integrált szociális városrehabilitáció		700 000	700 000
16. Térinformatikai rendszer továbbfejlesztése	1 200 150	1 200 150	
17. Pestszentimrei Gyermekorvosi Rendelő környezetrendezés		22 918	22 918
18. NKA 2020 programok		717 550	717 550
19. Alsóerdősor utca 8 db kútgyűrű elhelyezés		11 887 750	453 984
20. Gépjármű beszerzés		7 600 000	7 530 000
21. Ifjúságpolitikai és táboroztatási Alap		355 000	355 000
22. Egészséges Budapest Projekt		92 356 910	
23. Ukrajnából érkező menekültek támogatása - Mosógép beszerzés		388 483	388 483
24. Városkártya projekt		24 861 520	
25. Dél-Pesti Kórház részére eszközbeszerzés		12 697 000	
26. Kertvárosi Felújítási Alap		25 195 600	12 862 704
27. Egyéb eszköz beszerzés	1 999 000	4 055 311	2 238 443
28. Intézményi beruházások	55 158 440	217 797 300	160 050 104
Beruházások összesen (1+...+28)	1 792 473 478	3 220 795 408	1 783 795 865

Felújítások

	Eredeti ei.	Mód ei. 4.	Telj. I-XII. hó
1. Helyi közutakkal kapcsolatos feladatok	185 000 000	115 413 873	86 164 354
2. Parképítés		30 203 788	30 203 788
3. Magasépítés fejlesztés	140 500 000	515 426 635	359 277 694
4. Vagyongazdálkodás	10 000 000	4 949 229	
5. Főépítészeti, településfejlesztés	5 000 000	6 381 310	
6. Lakásgazdálkodás	100 000 000	191 569 592	93 590 600
7. VEKOP Fáy utca és környéke integrált szociális városrehabilitáció	1 349 953 627	1 262 248 985	383 905 044
8. StepUP projekt	60 079 000	40 657 880	4 191 000
9. Egészséges Budapest Program II.	86 706 157	86 706 158	86 706 158
10. Egészséges Budapest Program III.	800 000 000	779 782 408	263 915 609
11. Krízis szálló felújítása		5 591 054	5 591 054
12. TAO Pályázatok		33 179 344	33 179 344
13. Budapest Pályaépítési Program		20 000 000	20 000 000
14. Hivatali tűzkár mentesítés		15 720 695	1 451 610
15. Nemzeti ünnepek és közművelődési rendezvények		498 240	
16. Polgármesteri Hivatal által kezelt ingatlanok felújítása	70 000 000	73 286 306	2 518 909
17. Intézményi felújítások		52 692 170	16 498 604
Felújítások összesen (1+...+17)	2 807 238 784	3 234 307 667	1 387 193 768

Megnevezés	Konzolidált összeg
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	12 744 630
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	130 299 231 576
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 072 680 440
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	131 384 656 646
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	7 778 395
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	13 000
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	7 791 395
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	7 808 027
C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	9 793 945 904
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 801 753 931
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 519 237 897
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	5 274 596 581
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	277 988 517
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	8 071 822 995
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	100 244 666
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	4 610 758
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	149 370 880 391
G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	107 795 982 278
G/IV Felhalmozott eredmény	-13 546 810 892
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	36 602 321 116
G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 273 622 960
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	133 125 115 462
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	26 406 497
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	448 301 883
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 295 368 078
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 770 076 458
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	14 475 688 471
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)	149 370 880 391

Megnevezés	Konzolidált összeg
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	15 943 157 393
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	536 034 108
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	855 094 223
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	17 334 285 724
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 382 071 580
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	198 746 696
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	135 019 134
09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 167 133 112
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+09)	7 882 970 522
10 Anyagköltség	320 244 735
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 935 301 285
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	74 610 800
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+13)	3 330 156 820
14 Bérköltség	5 805 542 869
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 194 793 895
16 Bérjárulékok	1 015 398 183
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	8 015 734 947
VI Értékcsökkenési leírás	1 475 518 120
VII Egyéb ráfordítások	10 133 836 914
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 262 009 445
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	779 629
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	10 857 929
21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20+21)	11 637 558
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	24 043
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0
26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=25+26)	24 043
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	11 613 515
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	2 273 622 960

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

Sorszám	Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
	ESZKÖZÖK		
01.	I. Immateriális javak	359 677 380	12 744 630
02.	II. Tárgyi eszközök (3+25)	154 072 196 487	130 299 231 576
03.	II/1. Törzsvagyon (4+12+13)	110 153 891 992	88 948 903 424
04.	a./ Forgalomképtelen ingatlanok (5-től 11-ig)	76 788 031 176	62 982 189 011
05.	1. Út, híd, járda, alul-és felüljárók	20 432 317 138	9 617 668 993
06.	2. Közforgalmú repülőtér	0	0
07.	3. Parkok, játszóterek	1 304 248 189	633 574 057
08.	4. Folyók, vízfolyások, természetes és mesterséges tavak	82 500 293	70 250 280
09.	5. Árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák	0	0
10.	6. Egyéb ingatlanok	54 784 172 920	52 475 903 045
11.	7. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás	184 792 636	184 792 636
12.	b./ Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok	0	0
13.	c./ Korlátozottan forgalomképes ingatlanok (14-től 24-ig)	33 365 860 816	25 966 714 413
14.	1. Vízellátás közművel	0	0
15.	2. Szennyvíz és csapadékvíz elvezetése közművel	4 276 834 251	1 835 597 374
16.	3. Távhőellátás	0	0
17.	4. Közművek védőterületei	37 556 034	21 681 574
18.	5. Intézmények ingatlanai	21 598 065	14 325 450
19.	6. Sportlétesítmények	1 539 521 545	1 009 426 561
20.	7. Állat és növénykert	0	0
21.	8. Középületek és hozzájuk tartozó földek	25 543 055 341	21 138 387 874
22.	9. Műemlékek	0	0
23.	10. Védett természeti területek	883 465 500	883 465 500
24.	11. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	1 063 830 080	1 063 830 080
25.	II/2. Üzleti vagyon (26+30)	43 918 304 495	41 350 328 152
26.	a./ Forgalomképes ingatlanok (27+28+29)	5 477 675 999	4 532 215 966
27.	1. Telkek, zártkerti-és külterületi földterületek	2 761 929 786	2 761 929 786
28.	2. Épületek	2 359 562 901	1 414 102 868
29.	3. Folyamatban lévő ingatlan beruházás	356 183 312	356 183 312
30.	b./ Egyéb tárgyi eszközök (31+32+33+34)	38 440 628 496	36 818 112 186
31.	1. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 827 719 501	205 795 133
32.	2. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 351 319	10 759 377
33.	3. Beruházások, felújítások	0	0
34.	4. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	36 601 557 676	36 601 557 676
35.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (36+40)	1 072 680 440	1 072 680 440
36.	III/1. Törzsvagyon (37+38)	1 071 917 000	1 071 917 000
37.	a./ Forgalomképtelen	0	0
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)	763 440	763 440
41.	1. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
42.	2. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	763 440	763 440
43.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
44.	A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen (1+2+35+43)	155 504 554 307	131 384 656 646
45.	I. Készletek	7 778 395	7 778 395
46.	II. Értékpapírok	13 000	13 000
47.	B.) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (45+46)	7 791 395	7 791 395
48.	I. Lekötött bankbetétek	0	0

Sorszám	Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
49.	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	7 808 027	7 808 027
50.	III. Forintszámlák	9 654 877 216	9 654 877 216
51.	IV. Devizaszámlák	139 068 688	139 068 688
52.	V. Idegen pénzeszközök	0	0
53.	C.) Pénzeszközök (48+49+50+51+52)	9 801 753 931	9 801 753 931
54.	I. Költségvetési évben esedékes követelések (55-től 62-ig)	2 519 237 897	2 519 237 897
55.	1. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	3 080	3 080
56.	2. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
57.	3. Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	418 721 550	418 721 550
58.	4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1 094 751 086	1 094 751 086
59.	5. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	8 771 648	8 771 648
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	995 872 071	995 872 071
62.	8. Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
63.	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések (64-től 71-ig)	5 274 596 581	5 274 596 581
64.	1. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
65.	2. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
66.	3. Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	5 265 784 844	5 265 784 844
67.	4. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	3 488 982	3 488 982
68.	5. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	450 000	450 000
69.	6. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
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	0	0
72.	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	277 988 517	277 988 517
73.	D.) Követelések összesen (54+63+72)	8 071 822 995	8 071 822 995
74.	I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0
75.	II. Utalványok, bérletek és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	213 633	213 633
76.	III. Áfa elszámolás	100 031 033	100 031 033
77.	E.) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (74+75+76)	100 244 666	100 244 666
78.	F.) Aktív időbeli elhatárolások	4 610 758	4 610 758
79.	Eszközök összesen: (44+47+53+73+77+78)	173 490 778 052	149 370 880 391
	FORRÁSOK		
80.	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	110 991 916 848	110 991 916 848
81.	II. Nemzeti vagyon változásai	-5 977 170 974	-5 977 170 974
82.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 781 236 404	2 781 236 404
83.	IV. Felhalmozott eredmény	-13 546 810 892	-13 546 810 892

Sorszám	Megnevezés	Bruttó érték	Nettó érték
84.	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	36 602 321 116	36 602 321 116
85.	VI. Mérleg szerinti eredmény	2 273 622 960	2 273 622 960
86.	G.) Saját tőke összesen (80.+...+85)	133 125 115 462	133 125 115 462
87.	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (88-tól 96-ig)	26 406 497	26 406 497
88.	1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	6 765 779	6 765 779
89.	2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
90.	3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	19 640 718	19 640 718
91.	4. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
92.	5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
93.	6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
94.	7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
95.	8. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
96.	9. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0
97.	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (98-tól 106-ig)	448 301 883	448 301 883
98.	1. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	1 245 068	1 245 068
99.	2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
100.	3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	158 817 569	158 817 569
101.	4. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	4 659 794	4 659 794
102.	5. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
103.	6. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	31 521 415	31 521 415
104.	7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	11 060 821	11 060 821
105.	8. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
106.	9. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	240 997 216	240 997 216
107.	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 295 368 078	1 295 368 078
108.	H.) Kötelezettségek összesen (87+97+107)	1 770 076 458	1 770 076 458
109.	I.) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
110.	J.) Passzív időbeli elhatárolások	14 475 688 471	14 475 688 471
111.	Források összesen: (86+108+109+110)	149 370 880 391	149 370 880 391

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

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
VAGYONKIMUTATÁS a "0"-ra leírt eszközökről 2022.			
A/I. Immateriális javak (2+3)	1	327 896 729	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	327 896 729	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3	0	0
A/II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	4	1 523 687 380	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	24 632 840	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	24 632 840	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek (9+10)	8	1 499 054 540	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	1 499 054 540	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10	0	0
3. Tenyészállatok (12+13)	11	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (15+16)	14	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16	0	0
ÖSSZESEN (1+4+14)	17	1 851 584 109	0

ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Bruttó érték (Ft)
VAGYONKIMUTATÁS a használatban lévő kísértékű eszközökről és készletekről 2022.			
A/I. Immateriális javak	1	176	4 943 276
A/II. Tárgyi eszközök (3+4+5)	2	89 625	467 736 197
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	4	89 625	467 736 197
3. Tenyészállatok	5	0	0
B/I. Készletek (7+8+9+10+11)	6	0	7 778 395
1. Vásárolt készletek	7	0	7 778 395
2. Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	8	0	0
3. Egyéb készletek	9	0	0
4. Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	10	0	0
5. Növendék-, hízó és egyéb állatok	11	0	0
ÖSSZESEN (1+2+6)	12	89 801	480 457 868

ESZKÖZÖK	sor- szám	Mennyiség (db)	Bruttó érték (Ft)
VAGYONKIMUTATÁS a 01-02 számlacsoportba nyilvántartott eszközökről 2022.			
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	0	0
3. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	4	0	0
4. PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	5	0	0
II. Készletek (7+8+9)	6	0	0
1. Bérbe vett készletek	7	0	0
2. Letétbe, bizományba vett készletek	8	0	0
3. Intervenciós készletek	9	0	0
ÖSSZESEN (1+6)	10	168	7 244 856 381

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Bruttó érték (Ft)
Képzőművészeti alkotások(kisplasztika)			
VAGYONKIMUTATÁS a NVT. 1.§ (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javakról és régészeti leletekről 2022.			
Képzőművészeti alkotások	1	0	0
Kép- és hangarchívum	2	0	0
Gyűjtemények	3	0	0
Kulturális javak	4	175	79 920 362
Régészeti leletek	5	0	0
Összesen (1+2+3+4+5)	6	175	79 920 362

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Bruttó érték (Ft)
Képzőművészeti alkotások(kisplasztika)			
VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről 2022.			
I. Függő követelések (2+3)	1	0	0
1. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	2	0	0
2. Egyéb függő követelések	3	0	0
II. Biztos (jövőbeni) követelések	4	0	0
III. Függő kötelezettségek (6+7+8+9+10)	5	0	0
1. Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	6	0	0
2. Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	7	0	0
3. El nem ismert tartozások	8	0	0
4. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	9	0	0
5. Egyéb függő kötelezettségek	10	0	0
Összesen (1+4+5)	11	0	0

Intézmény	Alaptevékenység maradványa	Bizonylattal alátámasztott kötelezettségvállalással terhelt maradványa	Alaptevékenység szabad maradványa
I. Polgármesteri Hivatal	3 268 543	3 268 543	
II. GESZ (1+...+7)	190 253 765	164 591 716	25 662 049
1. GESZ	59 225 181	42 888 880	16 336 301
2. Egyesített Szociális Intézmény	13 451 587	13 451 587	
3. Csibész Család- és Gyermejjóléti Központ	14 066 549	9 942 800	4 123 749
4. Egyesített Bölcsődék	4 287 150	4 287 150	
5. Egyesített Óvoda	48 493 072	48 493 072	
6. Kondor Béla Községi Ház és Intézményei	27 568 138	24 183 119	3 385 019
7. Tomory Lajos Múzeum	23 162 088	21 345 108	1 816 980
III. Önkormányzat	8 592 399 069	8 592 399 069	
Mindösszesen (I+II+III)	8 785 921 377	8 760 259 328	25 662 049

	Eredeti ei.	Mód. ei. 4.	Telj. I-XII. hó
I. Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre - Intézmények nélkül	92 600 000	126 628 300	109 743 072
1. Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	11 000 000	11 000 000	11 000 000
2. Nemzetiségi kultúra támogatás		14 000 000	14 000 000
3. Kerületi térfigyelő rendszer működtetése	59 000 000	64 000 000	57 374 215
4. XVIII.-XIX. ker. Tűzoltóparancsnokság támogatása	1 000 000	1 000 000	
5. Klímabarát18 projekt	100 000	79 736	
6. Dél-Pesti Kórház támogatása	10 000 000	7 519 700	
7. Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár - Dél Pesti Régió	1 500 000	1 500 000	1 500 000
8. LairA projekt - Támogatás visszafizetés		770	763
9. Kitüntetések		500 000	500 000
10. Pedagógiai innováció (Pro Juventute)		850 000	200 000
11. Helyi sportszervezetek pályázati támogatása		1 850 000	1 850 000
12. Iparűzési adó korrekció		14 328 094	14 328 094
13. Bursa-Hungarica ösztöndíj pályázat	10 000 000	10 000 000	8 990 000

	3 839 109 150	6 266 861 768	5 012 240 842
II. Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre - Intézmények nélkül	3 839 109 150	6 266 861 768	5 012 240 842
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok	3 526 609 000	5 960 417 020	4 751 866 784
1. Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit ZRt. Kompenzáció	3 000 276 000	5 410 384 020	4 201 833 783
2. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	240 303 000	226 303 000	226 303 000
<i>Működési támogatás és bérkompenzáció</i>	<i>179 144 000</i>	<i>184 303 000</i>	<i>184 303 000</i>
<i>Háziorvosi rezsiköltségek</i>	<i>42 000 000</i>	<i>42 000 000</i>	<i>42 000 000</i>
<i>Védőoltások</i>	<i>14 000 000</i>		
<i>Kerületi Orvosnapok és egyéb rendezvények</i>	<i>5 159 000</i>		
3. Városhabilitáció18 ZRt.	219 000 000	226 700 000	226 700 000
4. Városgazda Utánpótlás Akadémia	67 030 000	97 030 000	97 030 001
Együttműködési megállapodások	312 500 150	306 444 748	260 374 058
Sportszervezetek	89 500 000	63 500 001	48 500 000
5. Pestszentimrei Birkózó Sportegyesület	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6. 1908 Szentlőrinci Atlétikai Club Budapest	8 000 000	8 000 000	8 000 000
7. Pestszentlőrinc-Kassa Sportegyesület	1 500 000	1 500 000	1 500 000
8. Sportegyesületi támogatás	15 000 000	15 000 000	
9. Pestszentimrei Sport Kör	6 500 000	6 500 000	6 500 000
10. MALÉV Sport Club	7 000 000	7 000 000	7 000 000
11. MALÉV Sport Club sportlétesítmény használat		8 000 000	8 000 000
12. PLER Kézilabdasportház Kft.	50 000 000	16 000 001	16 000 000
13. I.C.Tatami SE	500 000	500 000	500 000
Alapítványok	130 700 000	130 700 000	126 700 000
14. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Közművelődési és Sport Közalapítványa	7 000 000	7 000 000	7 000 000
15. Közalapítvány a XVIII. Kerület Közbiztonságáért	10 000 000	10 000 000	10 000 000
16. "Dohnányi Ernő Zeneiskola Alapítványa a tehetséges muzikusokért" Alapítvány	1 500 000	1 500 000	1 500 000
17. "Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Idősekért, Fiatalokért" Közalapítványa	5 000 000	5 000 000	5 000 000
18. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Közoktatásáért Közalapítvány	7 000 000	7 000 000	7 000 000
19. Tiszta Forrás Alapítvány	5 200 000	5 200 000	5 200 000
20. Csodálatos Gyermekevilág Alapítvány - Pedagógusok a XVIII. kerület Gyermekeiért Alapítvány	76 000 000	76 000 000	76 000 000
21. Fecskefészek Schwalbennest Oktatási Alapítvány	15 000 000	15 000 000	15 000 000
22. Karinthy Öregdiák Alapítvány	4 000 000	4 000 000	
Kulturális szervezetek	18 000 000	14 000 000	10 000 000
23. Lőrinci Színpad Kulturális Közhasznú Egyesület	4 000 000		
24. Tébláb Táncművészeti Alapítvány	10 000 000	10 000 000	10 000 000
25. Botafogó Szabadidő-, Sport- és Kulturális Szolgáltató Egyesület	4 000 000	4 000 000	

		Eredeti ei.	Mód. ei. 4.	Telj. I-XII. hó
	Egyéb intézmények, szervezetek	74 300 150	98 244 747	75 174 058
26.	Egyházi köznevelési intézmények támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	<i>Liliomkert Katolikus Óvoda</i>	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	<i>Szent Lőrinc Katolikus Általános Iskola</i>	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	<i>Szenci Molnár Albert Református Általános Iskola</i>	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	<i>Sztélio Gábor Evangélikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium</i>	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	<i>Wesley Kincsei Általános Iskola</i>	2 000 000	2 000 000	2 000 000
27.	Civil szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	5 000 000	5 000 000	4 800 000
28.	Kerületi civil szervezetek támogatása		13 500 000	13 500 000
29.	Kerületi egyházak támogatása		4 000 000	3 800 000
30.	Kerületi sportolók, sportszervezetek támogatása (Sportrendelet szerinti tartalék sor)	4 000 000	4 000 000	1 934 000
31.	Helyi sportszervezetek pályázati támogatása	8 000 000	6 230 000	6 230 000
32.	Decathlon pályázati támogatás		3 000 000	
33.	LairA projekt - Támogatás visszafizetés	10 650	9 880	
34.	Közalkalmazotti segély	4 300 000		
35.	Kerületi pedagógusok védelmi tartaléka		6 000 000	6 000 000
36.	Kerületi Sportrendezvényterv		250 000	250 000
37.	BKK fin. hozzájárulás a 236-os busz üzemeltetéséhez	23 697 000	23 719 560	23 623 644
38.	Vallási szervezetek támogatása (Együttműködési megállapodással rendelkezők)	10 000 000	10 000 000	
39.	Művelődési tartalékból fizetett támogatások		750 000	750 000
40.	Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alapból fizetett támogatások	8 000 000	6 274 389	1 672 300
41.	Bérleti jog megszüntetés pénzbeli térítés ellenében		844 200	844 000
42.	Kényszerbérlet	760 000	760 000	720 000
43.	"Lendületbe hozzuk!" ingyenes lakossági sport		528 000	
44.	Pedagógiai innováció (Pro Juventute)		500 000	
45.	Pedagógiai innováció		1 060 000	
46.	UPSURGE Projekt		685 777	685 777
47.	Lakásfelújítással kapcsolatos egyéb költségek támogatása		364 337	364 337
48.	Ukrajnából érkező menekültek támogatása		236 104	
49.	eCentral projekt	532 500	532 500	

42-
76

2023.01.10

		Eredeti ei.	Mód. ei. 4.	Telj. I-XII. hó
		Összesen	Összesen	Összesen
I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülré	4 000 000	228 740	
1.	XVIII.-XIX. Kerületi Tűzoltóparancsnokság támogatása	4 000 000	228 740	

II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	107 100 000	735 788 199	578 704 928
1.	Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	20 000 000	52 972 530	52 972 530
	<i>Gép és műszer beszerzés</i>	10 000 000	24 000 000	24 000 000
	<i>Műszaki felújítás és beszerzés</i>	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	<i>Zsebők Zoltán Szakrendelő hőközpontjának felújítása</i>		18 972 530	18 972 530
2.	Városgazda XVIII. Kerület NZrt. - Vállalatirányítási rendszer	72 000 000	72 000 000	72 000 000
3.	Pilisi Parkerdő Zrt - Önkormányzati tulajdonú erdők erdőgazdálkodási feladatai		1 000 000	1 000 000
4.	Civil, egyházi és nemzetiségi támogatási alap		1 535 111	1 063 000
5.	Áht-n kívülre nyújtott forrás átadás		500 000	500 000
6.	Otthon Melege Program	15 100 000	15 100 000	12 662 388
7.	TAO pályázatok		18 858 997	18 858 997
8.	Bérlakás felújításához nyújtott kamatmentes kölcsön		500 000	
9.	Egészséges Budapest Projekt		5 890 000	5 890 000
10.	Lőrinci Sportcsarnok		557 551 433	405 206 328
11.	Kerületi Egyházak támogatása		8 000 000	8 000 000
12.	Nefelejcs u. üzletsorhoz új parkoló építés		1 880 128	551 685

Megnevezés	Önkormányzati tulajdoni hányad	Könyv szerinti érték
Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zártkörűen működő Részvénytársaság	100%	1 050 000 000
Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság	87,5%	6 000 000
PLER Kézilabdasporth Korlátolt Felelősségű Társaság	100%	13 000 000
Rába NYrt.		1 966 500
Forrás Törzsrészvény		1 713 940
Befektetett pénzügyi eszközök:		1 072 680 440

BEVÉTELEK					
Főbb bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Mód. ei. 4.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 309 294 901	6 594 139 072	6 593 477 289	124,2%	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 227 048 187	1 246 671 892	1 246 671 892	101,6%	Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. 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	2 086 892 400	2 251 301 311	2 251 301 311	107,9%	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 938 615 090	2 775 861 024	2 775 861 024	143,2%	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	56 739 224	56 739 224	56 739 224	100,0%	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		8 132 000	8 132 000	N/A	
Elszámolásból származó bevételek		43 366 129	43 366 129	N/A	
Elvonások és befizetések bevételei		17 158 391	17 158 391	N/A	Az Önkormányzati intézmények 2021. évi elvont szabad maradványának összege. Pályázatok bevételei (jelzőrendszeres házi segítségnyújtás), sportpályázatok fel nem használt összegei
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		194 909 101	194 247 318	N/A	
2. Közhatalmi bevételek	11 868 555 000	15 847 989 609	15 852 708 312	133,6%	
Építményadó	1 705 000 000	1 970 560 569	1 970 560 569	115,6%	A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerint beszedett építményadó
Telekadó	2 635 000 000	2 770 508 726	2 770 508 726	105,1%	A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerint beszedett telekadó
Iparüzési adó	7 513 055 000	10 944 418 149	10 955 581 073	145,8%	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény szerint leutalt iparüzési adó
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000	2 092 785	2 146 709	429,3%	A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény szerint leutalt idegenforgalmi adó
Egyéb közhatalmi bevételek	15 000 000	160 409 380	153 911 235	N/A	Talajterhelési díj, igazgatási szolgáltatási díj, közterület használati díjak, bírságok, pótlékok, illetékek bevételei
3. Működési bevételek	1 719 534 541	1 833 117 048	1 795 772 545	104,4%	
Készletértékesítés ellenértéke		2 468 163	2 310 489	N/A	Készletértékesítés intézményeknél (GESZ)
Szolgáltatások ellenértéke	125 495 523	287 715 824	282 923 349	225,4%	Parkoló bevételei, terembérlleti díjak, bérleti díjak, földhasználati díj, Hivatalnál házasságkötési díjak
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30 013 000	87 913 224	66 139 784	220,4%	Továbbszámlázott tételek (pl. közműdíjak, köztemetés, telefon, őrzés, takarítás)
Tulajdonosi bevételek	552 000 000	563 195 220	545 770 689	98,9%	Közterület használati díjak, haszonbérlleti díjak, lakbér bevételek, piac bevételei
Ellátási díjak	452 680 509	509 508 457	509 276 198	112,5%	Intézményeknél: saját bevételek, étkezési hozzájárulási díjak
Kiszámlázott általános forgalmi adó	559 345 509	188 968 835	185 456 409	33,2%	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint
Általános forgalmi adó visszatérítése		138 225 000	138 225 000	N/A	

1151

2023

BEVÉTELEK					
Főbb bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Mód. ei. 4.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
Kamatbevételek		774 183	774 318	N/A	Költségvetési számla egyenlege után kapott kamatbevétel
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		249 014	10 857 929	N/A	Európai Unió pályázatok elszámolásából adódó árfolyamnyereség.
Egyéb működési bevételek		54 099 128	54 038 380	N/A	Közműdíj tartozásokból származó bevételek; köztermetéssel kapcsolatos kiadások megtérülése; peres eljárásokból származó bevételek, késedelmi kamatbevétel
4. Működési célú átvett pénzeszközök	2 519 910	12 769 246	4 496 298	178,4%	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 519 910	12 769 246	4 496 298	178,4%	Fel nem használt támogatások
5. Működési finanszírozási bevételek	3 134 294 756	6 582 370 889	6 582 370 889	210,0%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések		288 766 870	288 766 870	N/A	A Magyar Államkincstár által nettófinanszírozás keretében 2022. decemberében leutalt, 2023. évi támogatási előleg elszámolása, továbbá tartozás megelőlegezésből közhitehertartozás miatti és forgótőke miatti megelőlegezés
Működési célú maradvány igénybevétele	3 134 294 756	6 293 604 019	6 293 604 019	200,8%	Költségvetési maradvány, a 2021. december 31-i állapotnak megfelelően a bevételek és kiadások különbözete
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	71 451 868	105 098 700	105 000 000	147,0%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei Áht-n belülről	71 451 868	105 098 700	105 000 000	147,0%	Pályázati bevételek: Görpark fejlesztése a Bókay kertben, Gyermekorvosi rendelő környezetének fejlesztése
7. Felhalmozási bevételek	1 580 204 000	88 364 749	88 364 749	5,6%	
Ingatlanok értékesítése	1 580 204 000	86 870 461	86 870 461	5,5%	Elidegenítés bevételei: lakások értékesítése
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		1 494 288	1 494 288	N/A	Intézményeknél felmerülő egyéb tárgyi eszköz értékesítésből származó bevételek
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 083 048 521	1 091 907 541	11 450 454	N/A	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Áht-n kívülről	1 002 225 085	1 005 583 785	5 950 134	N/A	Munkáltatói kölcsön, helyi támogatás, végtörlesztés, társasház kamatmentes kölcsön, bérlakás felújítási kölcsön
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	80 823 436	86 323 756	5 500 320	6,8%	Martinovics téri játszótér felújítása
9. Felhalmozási finanszírozási bevételek	2 090 000 000	2 090 000 000	2 090 000 000	100,0%	
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	2 090 000 000	2 090 000 000	2 090 000 000	100,0%	Költségvetési maradvány, a 2021. december 31-i állapotnak megfelelően a bevételek és kiadások különbözete
Összesen:	26 858 903 497	34 245 756 854	33 123 640 536	123,3%	

8
156
1

2022

KIADÁSOK					
Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Mód. ci. 4.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
1. Személyi juttatások	6 549 517 816	7 725 303 080	6 863 707 319	104,8%	
Személyi juttatások	6 549 517 816	7 725 303 080	6 863 707 319	104,8%	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	1 173 726 150	1 328 294 142	1 004 839 612	85,6%	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók	1 173 726 150	1 328 294 142	1 004 839 612	85,6%	Szociális hozzájárulási adó, rehabilitációs hozzájárulás, egészségügyi hozzájárulás, táppénz hozzájárulás, munkáltatót terhelő személyi jövedelem adó
3. Dologi kiadások	4 538 462 221	6 175 855 813	4 541 985 738	100,1%	
Dologi kiadások	4 538 462 221	6 175 855 813	4 541 985 738	100,1%	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, kamatkidadások, egyéb dologi kiadások
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	97 000 000	97 792 068	62 315 482	64,2%	
Ellátottak pénzbeli juttatása	97 000 000	97 792 068	62 315 482	64,2%	Részletezés a rendelettervezet 9. mellékletében található
5. Egyéb működési célú kiadások	7 563 535 586	10 172 207 380	7 094 826 237	93,8%	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		30 074 390	30 074 390	N/A	Előző évi önkormányzati támogatások elszámolásaiból adódó visszafizetések.
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	1 905 596 674	1 905 596 674	1 905 596 674	100,0%	Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben megfogalmazott szolidaritási hozzájárulás összege
Egyéb elvonások és befizetések		17 158 391	17 158 391	N/A	Önkormányzati intézmények 2021. évi szabad maradványának, 2021. évi fel nem használt támogatásainak visszafizetése
Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	92 600 000	145 982 267	129 097 039	139,4%	Részletezés a rendelettervezet 20. mellékletében található
Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	3 839 109 150	6 267 523 586	5 012 899 743	130,6%	Részletezés a rendelettervezet 20. mellékletében található
Általános tartalék	450 000 000	425 196 389			
Működési céltartalék	1 276 229 762	1 380 675 683			
				N/A	Részletezés a rendelettervezet 4. mellékletében található
6. Működési finanszírozási kiadások	210 500 000	256 610 641	256 610 641	121,9%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	210 500 000	256 610 641	256 610 641	121,9%	A Magyar Államkincstár által nettófinanszírozás keretében 2021. decemberében nyújtott előleg elszámolása, illetve a 2022. január hónapot terhelő tartozás megelőlegezésből közteher tartozás miatti és forgótöke miatti megelőlegezés

18

2022.01.10.

KIADÁSOK					
Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Mód. ei. 4.	Teljesítés I-XII. hó	Teljesítés / Eredeti előirányzat	Részletezés/Megjegyzés
7. Beruházások	1 792 473 478	3 220 795 408	1 783 795 865	99,5%	
Immateriális javak beszerzése, létesítése		16 805 300	189 300	N/A	Szoftverek beszerzése
Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 376 075 196	2 547 115 835	1 578 234 861	62,0%	Pályázatokhoz kapcsolódó kiadások; városfejlesztéssel kapcsolatos kiadások
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	16 677 000	34 375 629	15 085 980	43,9%	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	29 274 000	202 113 431	74 443 602	36,8%	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa	370 447 282	420 385 213	115 842 122	27,6%	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
8. Felújítások	2 807 238 784	3 234 307 667	1 387 193 768	42,9%	
Ingatlanok felújítása	2 210 423 736	2 554 109 406	1 101 832 201	43,1%	Városfejlesztéssel, pályázatokkal kapcsolatos kiadások
Informatikai eszközök felújítása		930 749	921 549	99,0%	Informatikai eszközök felújítása
Egyéb tárgyi eszközök felújítása		1 617 089	1 617 089	N/A	Konyhai, mosó, mosogató berendezések, fénymásológó felújítása
Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	596 815 048	677 650 423	282 822 929	41,7%	Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben foglaltak szerint került tervezésre
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 126 449 462	2 034 590 655	1 342 444 497	66,0%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre	4 000 000	228 740		0,0%	Részletezés a rendelettervezet 21. mellékletében található
Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése Áht-n kívülre	991 765 462	994 515 462	763 739 569	76,8%	Helyi támogatás, munkáltatói kölcsön, tagi kölcsön, bérlakás felújításához támogatás
Lakástámogatás	7 000 000	4 155 800		N/A	Fiatalközösségek támogatása
Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	107 100 000	735 788 199	578 704 928	78,7%	Részletezés a rendelettervezet 21. mellékletében található
Felhalmozási céltartalék	1 016 584 000	299 902 454		0,0%	Részletezés a rendelettervezet 4. mellékletében található
Összesen:	26 858 903 497	34 245 756 854	24 337 719 159	71,1%	

150

Réve

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat 2022. 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 2022. évi maradvány jóváhagyását követően a 2023. évi költségvetési rendelet módosítása útján a maradvány összegei előirányzatosításra kerülnek. A rendelet egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be.
- 3. Környezeti és egészségügyi következménye:** Nincs.
- 4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Közzétételi kötelezettség.
- 5. Megalkotásának szükségessége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:**
A zárszámadási rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében előírt beszámolási kötelezettség teljesítéseként került előterjesztésre. A rendeletalkotás elmaradásának várható következményeiről a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a rendelkezik.
- 6. Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek fennállása:**
A szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.
- 7. Egyéb hatás:** Nincs.

Előterjesztő: Szaniszló Sándor polgármester
Összeállító: GFO

NYILATKOZAT

A) Alulírott Tóth Anna, a Csibész Család-és Gyermejköltségi Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. október 15. napjától december 31. napjáig 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, 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 vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

- Az intézménynél rendelkezésre áll az egységes szervezetbe foglalta 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-hatáskörrel.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

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

Kontrolltevékenységek:

- Az intézményben folyamatosak voltak az ellenőrzések, mind belső, mind külső.
- A pénzügyi kihatású döntéseknél elsődleges szempontként a célszerűség, gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség kerül alapul véve.
- Személyi változások esetén az átadás-átvétel minden esetben dokumentálásra került.
- Biztosítottak voltak 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 szervezet egységei vonatkozásában az iratkezelés gyakorlata megfelel az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

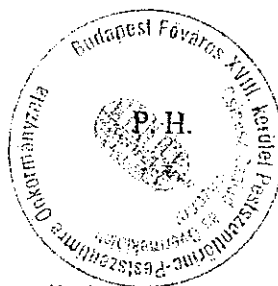
- Az intézményben nyilvántartásra kerültek a külső ellenőrzések, az esetlegesen feltárt hiányosságokkal, megfogalmazott javaslatokkal együtt. Az ellenőrzésekhez kapcsolódóan az intézkedési tervek elkészültek, a végrehajtásuk folyamatosan történt.

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

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

igen-nem

Budapest, 2023. január 19.



Tóth Anna
Tóth Anna
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Madarassy Judit, a Csibész Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2022. január 01. napjától június 30. napjáig az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

- Az intézménynél rendelkezésre áll az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat.
- Rendelkezik az intézmény hatályos Szervezeti és Működési Szabályzattal, mely tartalmazza a stratégiai és operatív célrendszereket, a szervezeti felépítést. Az SZMSZ-t az intézmény munkavállalói megismerték, számukra hozzáférhető.
- Az intézmény rendelkezik a kötelezően elkészítendő szabályzatokkal, szükség esetén megtörtént a hatályosítás, valamint az intézményre vonatkozó különös rendelkezések is szabályozásra kerültek. A szabályzatokat a munkavállalók megismerték, számukra hozzáférhető.
- Az intézménnyel közalkalmazotti jogviszonyban álló munkavállalók rendelkeznek írásban rögzített munkaköri leírással, mely tartalmilag egyezőséget mutat az SZMSZ-ben részletezett feladat- hatáskörökkel.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

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

Kontrolltevékenységek:

- A pénzügyi kihatású döntéseknél elsődleges szempontként a célszerűség, gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség került alapul véve.
- Személyi változások esetén az átadás-átvétel dokumentálásra került.
- Biztosítottak volt a belső szabályozóknak megfelelően az engedélyezési, jóváhagyási, teljesítési eljárások a felelősségi körök és hatáskörök alapján.

Információs és kommunikációs rendszer:

- 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.

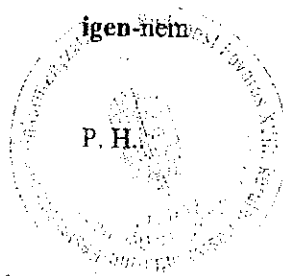
Nyomon követési rendszer (monitoring):

- Az intézmény rendelkezik a külső, illetve belső ellenőrzéseket tartalmazó nyilvántartással.

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. június 28.



Madarassy Judit
Madarassy Judit
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

KE/1221/2023

Budapest, XVIII. Ker. Gazdasági Főosztály	
területi osztály	
területi osztály	2023 FEBR 01
nyelvi kód	
aktaszám	520/mv/2023/1/2023
előzetes/ób.	

Egyezőségi nyilatkozat

Kijelentem, hogy a

Gazdasági Főosztály F. H. kerületi
Pest Megyei Kormányhivatal Gazdasági Osztálya
Gazdasági Főosztály (Pest Megyei Kormányhivatal)
1101 Budapest, Váci utca 11. 11. emelet

.....-intézmény
2022. évi költségvetési beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a
főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

Budapest, 2023. 2023 JAN 19

P.H.

.....
intézményvezető

.....
gazdasági vezető

-54-
86

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez 147

Budapesti XVIII. Ker. Gazdasági Előirányzat	
Érkezési kelte:	2023. FEBR. 01.
Ügyelész:	
Iktatószám:	5. sz. / 370-1 / 2022
Melléklet(s):	

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 2022. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

- 55 -
87

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: A szervezet felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt. Az Egyesített Bölcsődék hatályos SZMSZ-e tartalmazza a szervezet felépítését, az egyes feladat és hatásköröket, felelősségi szabályokat. A belső szabályzatok felülvizsgálata és szükség esetén az átdolgozása megtörtént.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény kockázatainak felmérése folyamatosan történt, kezelésük szabályozott.

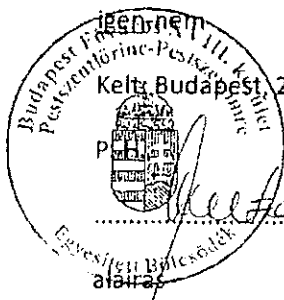
Kontrolltevékenységek: Gazdasági események, pénzügyi folyamatok vezetői ellenőrzése biztosított. A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása a gyakorlatban biztosított volt.

Információs és kommunikációs rendszer: A szervezetnél az információ átadását elősegíti az elektronikus levelező rendszer, mely minden a levelező rendszerhez hozzáféréssel rendelkező munkatárs részére elérhető, használata kötelező. Az intézmény honlapja folyamatosan bővítésre, aktualizálásra kerül. A vezetői, munkatársi megbeszélések is folyamatosan segítik az információ áramlását.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az Egyesített Bölcsődék monitoring tevékenysége részben azáltal valósul meg, hogy a belső ellenőr a belső ellenőrzési terv alapján ellenőrzést folytatott a szervezetben. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek illetve a kockázatok ez által csökkenthetőek voltak.

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:


Kelt: Budapest, 2023. január 25.

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

Kelt:

P. H.

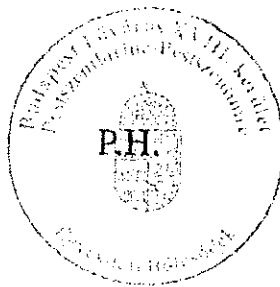
.....

Egyezőségi nyilatkozat

Budapesti XVIII. Ker. Gazdasági Ellátó Szolgálat	
Érteztetés sorozatszáma:	
Érteztetés lete:	2023 FEBR 01
Ügyint. sz.	
Íratószám:	523mu/74-1/2023
Melléklet/db:	

Kijelentem, hogy a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc – Pestszentimre Önkormányzata Egyesített Bölcsődék 2022. évi költségvetési beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

Budapest, 2023. január 25.



[Handwritten signature]

intézményvezető

[Handwritten signature]
gazdasági vezető

- 58 -
80



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



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 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 - olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 - a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételeiről, az Alapító Okiratban előírt tevékenységek – jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő – ellátásáról,
 - a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
 - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 - az intézményi számviteli rendről,
 - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, 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 Szociális Szolgálatok összeolvadásával jött létre, ennek megfelelően a működésre vonatkozó Szabályzatok 2021-ben készültek. A tapasztalatoknak, és a megváltozott jogszabályoknak megfelelően a Szabályzatokat évente felülvizsgáljuk, szükség szerint módosítjuk. Így tettünk 2022-ben is. A módosításoknál különös figyelmet fordítottunk arra, hogy a Szabályzatokban leírtak biztosítsák a rendelkezésre álló erőforrások szabályszerű, gazdaságos, hatékony felhasználását.

-59-

91

Kockázatkezelés:

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

Kontrolltevékenységek:

a kialakított szabályozás feltételeket teremt egy olyan kontrolltevékenységnek, amely biztosítja a kockázatok megfelelő kezelését, és ezzel hozzájárul a célok eléréséhez. A kontrollrendszer 2022-ben is továbbfejlesztettük, ezzel is biztosítva

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

Információs- és kommunikációs rendszer:

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

Az értekezletek funkciói:

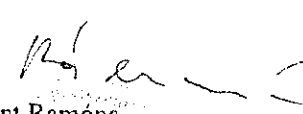
- koordináció (tájékoztatás, tájékoztatás, egyeztetés a szakmai és a gazdasági feladatok vonatkozásában),
- beszámoltatás (a napi munkavégzésről, az eseti feladatok végrehajtásáról),
- problémák megbeszélése, megoldási javaslatok kidolgozása

Nyomon követési rendszer (monitoring):

az intézmény monitoring rendszerének alapelveit az Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazza, amelyet a tapasztalatok és a jogszabályi előírások szerint 2022-ben is felülvizsgáltunk és módosítottunk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint, a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a 2022. évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Budapest, 2023. január 30.


Bálint Ramona
intézményvezető

— 60 —

92

II. 298-1/2023

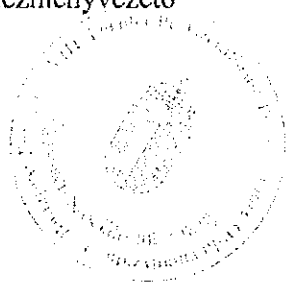
Budapest, XVIII. Ker. Gazdasági Ellátó Szolgálat	
Erkezési sorszáma	
Erkezési kelte:	2023. FEBR 07.
Ügyir. sz.:	
Elm. sz.:	Sz. 111/96-1/2023
Mé. be. hat. sz.:	

Egyezőségi nyilatkozat

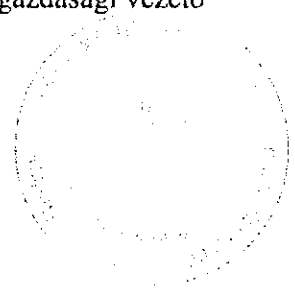
Kijelentem, hogy az Egyesített Szociális Intézmény 2022. évi költségvetési beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

Budapest, 2023. január 30.

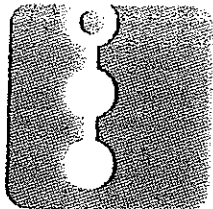
.....
intézményvezető



.....
gazdasági vezető



- 61 -
83



KONDOR

Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei

- ☉ 1161 Budapest, Kondor Béla sétány 8.
- ☉ telefon: +36 (1) 791 6364; +36 (1) 797 0366
- ☉ info.kondorkh@tutok18.hu
- ☉ adószáma: TSVR1094 2-43; MÉR: 511092

2022.07.26. / 2022

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott *Máté Zsuzsanna*, a *Kondor Béla Közösségi Ház és Intézményei* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. 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 intézményi szabályzatok felülvizsgálatát folyamatosan végezzük, az egyéb felmerülő feladatokról igazgatói utasításban rendelkeztem.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatelemzést 2022. évre vonatkozóan elkezdtük és a januárban jegyzőkönyv és intézkedési terv keretében a szükséges elvégzendő feladatokat rögzítjük.

Kontrolltevékenységek: Az intézmény teljes működését szabályozás keretében rögzítettük, a gyakorlatban ezeknek megfelelően járunk el, illetve a szükséges finomhangolásokat is szóban, ha kell írásban rögzítjük.

Információs és kommunikációs rendszer: Elsősorban a közös szerveren tárolt dokumentumok alapján, továbbá a közös hivatalos e-mail rendszeren történik a kommunikáció. Emellett a napi feladatok megoldása érdekében a szervezeti rendnek

— 02

36

megfelelően folyik a feladatok ellátása. Hetenet megtartásra kerülnek a műszaki megbeszélések a feladatok pontos elvégzése érdekében.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A nyomonkövetés, az egyes feladatok, projektek monitoringja, visszacsatolása folyamatosan a napi munkavégzés keretében megtörténik. Belső ellenőrzési vizsgálat történt a 2022. évben is, melyre az intézkedési terv elkészült, a végrehajtása folyamatos.

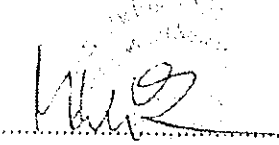
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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: 2023.02.27.

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 Kékesi Szilvia, a BP18 Egyesített Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. 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 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.

- 65 -
87

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

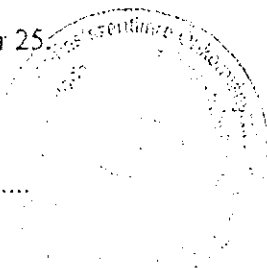
Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem a tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségemnek a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Budapest, 2023. január 25.

P. H.

.....
aláírás



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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Budapest, XVIII. Ker. Gazdasági Üllő Szolgálat	
Előzetestől: Sorszám:	
Erkezési dátum: Kelt:	2023 JAN 25
Helység:	
Írásbeli szám:	676.000/29-1/2023
Melléklet:	

Egyezőségi nyilatkozat

Köznevelési Hivatal
 Budapesti Községi Önkormányzat - Közfelügyeleti Osztály
 Budapesti Községi Önkormányzat
 Közfelügyeleti Osztály

Kijelentem, hogy a

.....-intézmény
 2022. évi költségvetési beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

Budapest, 2023.
 2023 JAN 25



.....
 intézményvezető

.....
 gazdasági vezető

- 67 -
 89

Címzett/nyelvi	
Értékelés helye:	SZMSZ FEJÉR U. 1.
Időtartam:	2022.09.13-13/2022
Melléklet/old:	

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 2022. 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: A pályázati előírások és tevékenységbővülés miatt módosítottuk az SZMSZ-t és új szabályzatokat készítettünk, az energiaválság miatt szükséges intézkedési terveket, dokumentumokat előállítottuk. Elkészült az intézmény új stratégiai terve. A Belső ellenőrzés számára minden kért dokumentumot összegyűjtöttünk és előállítottunk.

- 68 -
60

Integrált kockázatkezelési rendszer: *Elvégeztük és feljegyzésben dokumentáltuk a 2022-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. Elvégeztük a NAIH által előírt honlap akadálymentesítést és ennek tényét jeleztük a hatóság felé.*

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. A központi honlapra 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: 2023.01.30.

P. H.



[Handwritten signature]
.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Egyezőségi nyilatkozat

Kijelentem, hogy a

TOMORY LAJOS MÚZEUM
1161 Budapest
Margo Tivadar utca 116-118
Adószám: 15836571-1-45

..... -intézmény
2022. évi költségvetési beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a
főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

Budapest, 2023. 2023-01-31



Kabó Áné

.....
intézményvezető

[Signature]
.....
gazdasági vezető

- 70 -
102



NYILATKOZAT

Alulírott Madarassy Csaba, a Budapest Főváros, XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszerek kialakításáról, valamint szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételeiről, az alapító okirathoz 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. 2022. évben megtörtént a időszakos kockázatelemzés és értékelés, valamint az év folyamán folyamatosan figyelemmel kísértük a járványhelyzet változásából és az egyéb veszélyhelyzetek kihirdetéséből 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 adták, 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.

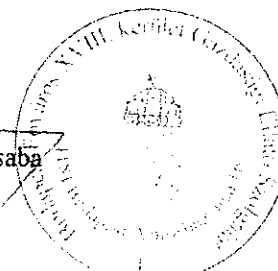
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, álláhatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

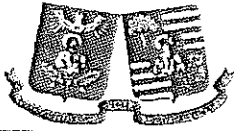
Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Budapest, 2023. január 31.


Madarassy Csaba
igazgató





Budapest Főváros XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat

1181 Budapest, Városház utca 16.

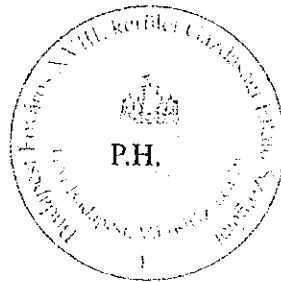
1675 Budapest, Pf.: 18

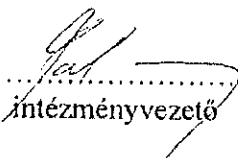
Ikt. szám: GESZ/68-2/2023.

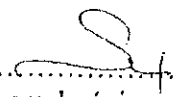
Egyezőségi nyilatkozat

Kijelentem, hogy a Budapest Főváros XVIII. kerület Gazdasági Ellátó Szolgálat – intézmény 2022. évi költségvetési beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

Budapest, 2023. február 23.




.....
intézményvezető


.....
gazdasági vezető

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 2022. január 01-december 31. közötti 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 rendelkezésszerű 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

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

A jogszabály által előírt, továbbá a gyakorlat szerint szükséges szabályzatok elkészítése, felülvizsgálata, aktualizálása az erre a célra létrehozott munkacsoporton keresztül folyamatosan megtörtént. Belső kontroll felelős kijelölésre került, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét a jogszabályoknak megfelelően kialakítottam, a folyamatelőírások felülvizsgálata megtörtént.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelésre vonatkozó szabályzat elkészítésre és aktualizálásra került, és az 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.

c) 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 folyamatos aktualizálásra került. A szervezeti egységek, és a szükséges szabályozók alkalmazásával gondoskodtam a beszerzések, szerződéskötés, támogatásokkal való elszámolás gazdaságos, hatékony és szabályszerű működtetéséről.

d) 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. A továbbképzések, a szükséges szakmai kiadványok elérhetőek voltak a dolgozók számára. Az előírt beszámolók határidőben elkészültek és benyújtásra kerültek.

e) 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 kitűzött cél a következőkben.

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: 2023. május 10.




aláírás

Nagy

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

- 75 -

107



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET
PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZAT

2022. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSI RENDELETTERVEZETÉRŐL

2023. május 16.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
112 Budapest, Mátyásföld utca 23-1
E-mail: csabai-szabo@bonyud.com

- 76 -
108



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztük Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2023. májusi keltezéssel előterjesztett – rendeletervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendeletervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 33.123.640.536 Ft, a teljesített kiadások összege 24.337.719.159 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 2022. 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 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 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.

-77-
108



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. A Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre 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 előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

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 beszámolóval 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.

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 rendeletervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy a zárszámadási rendeletervezetbe 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 rendeletervezetbe 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:

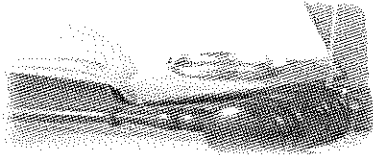
- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

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.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget 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, minősíteniünk 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.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

- 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, 2023. május 16.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Adószám: 24882293-2-43

Bankszámlaszám:

10400195-60696652-84831009

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

Melléletek:

1. számú melléklet: Kiegészítés



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

1. számú melléklet

Kiegészítés



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

Kiegészítés

Elvégeztük **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendeletervezetének vizsgálatát, amelyben a bevételek főösszege **33.123.640.536 Ft**, a kiadások főösszege **24.337.719.159 Ft**.

A bevételek összegéből a **költségvetési bevételek összege 24.451.269.647 Ft**, a **finanszírozási bevételek összege 8.672.370.889 Ft**, melyből az előző évek felhasznált maradványa 8.383.604.019 Ft, az államháztartáson belüli megelőlegezések összege 288.766.870 Ft. A kiadásokon belül a **költségvetési kiadások összege 24.081.108.518 Ft**, a **finanszírozási kiadások összege 256.610.641 Ft**, melyből az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének összege 256.610.641 Ft.

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

A 2022. évi zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálata az Önkormányzat és a könyvvizsgáló között fennálló hatályos szerződés alapján történt.

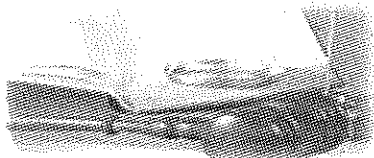
A vélemény kialakításához szükséges vizsgálatokat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, a zárszámadási rendeletervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel végeztük el.

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 vagyonkimutatásban szereplő **ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értéke és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értéke egyezőségének vizsgálatára**, mely alapján megállapítható, hogy a **forgalomképesség szerinti eltérések mellett, összességében az egyezés fennáll**, azonban a statisztikának leadott összesítés 817 E Ft-os eltérést mutat, mely az alkalmazott program kerekítésből adódik.

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 biztosított.

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



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2022. évi költségvetés előirányzatainak bemutatása

A 2022. év során eredetileg tervezett előirányzatok összességében 7.386.853.357 Ft-tal, és 28 %-kal emelkedtek az év során.

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás értékben	Változás százalékban
Költségvetési bevételek	21 634 608 741	25 573 385 965	3 938 777 224	18%
Költségvetési kiadások	26 648 403 497	33 989 146 213	7 340 742 716	28%
Finanszírozási bevételek	5 224 294 756	8 672 370 889	3 448 076 133	66%
Finanszírozási kiadások	210 500 000	256 610 641	46 110 641	22%
Bevételek összesen	26 858 903 497	34 245 756 854	7 386 853 357	28%
Kiadások összesen	26 858 903 497	34 245 756 854	7 386 853 357	28%

A működési költségvetési bevételek 5.388.110.623 Ft-tal, a felhalmozási költségvetési bevételek -1.449.333.399 Ft-tal, az előző év(ek) maradványának igénybevétele 3.159.309.263 Ft-tal, az államháztartáson belüli megelőlegezés pedig 288.766.870 Ft-tal járult hozzá az előirányzatok változásához a bevételek tekintetében.

A működési költségvetési kiadások 5.577.210.710 Ft-tal, a felhalmozási költségvetési kiadások 1.763.532.006 Ft-tal, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 46.110.641 Ft-tal változott az eredeti előirányzat és az év során végrehajtott negyedik módosított előirányzat között.

2022. évi költségvetés teljesítésének bemutatása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Egyenleg
Működési költségvetés	24 246 454 444	19 567 674 388	4 678 780 056
Felhalmozási költségvetés	204 815 203	4 513 434 130	-4 308 618 927
Költségvetés összesen	24 451 269 647	24 081 108 518	370 161 129
Finanszírozási műveletek	8 672 370 889	256 610 641	8 415 760 248
Összesen	33 123 640 536	24 337 719 159	8 785 921 377

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

A finanszírozási bevételek magukban foglalják a Magyar Államkincstárral kapcsolatos elszámolásokat, mint államháztartáson belüli megelőlegezést 288.766.870 Ft összegben, illetve a maradvány igénybevételét 8.383.604.019 Ft összegben.

- 84 -
11G



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

A finanszírozási kiadások a Magyar Államkincstárral kapcsolatos elszámolásokat, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését foglalják magukban, 256.610.641 Ft összegben.

A bevételek és kiadások egyenlege 8.785.921.377 Ft, mely az Önkormányzat maradványa. (A 19. táblának megfelelően a szabad maradvány összege 25.662.049 Ft, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 8.760.259.328 Ft.)

A 2022. 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 2022. 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, 2023. május 16.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Adószám: 24882293-2-43

Bankszámlaszám:

10400199-60526652-84831009

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

- 85 -
117



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET
PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZAT

2022. ÉVI ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT)
BESZÁMOLÓJÁRÓL

2023. május 16.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1111 Budapest, Mártírsz. útja 22/1
e-mail: csabaiszabohk@gnat.com

- 86 -

118



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztük **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** (az Önkormányzat) mellékelt 2022. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 149.370.880.391 Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2022. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 24.451.269.647 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 24.081.108.518 Ft –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény 2.273.622.960 Ft (nyereség) – áll.

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2022. 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 megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

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



A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak az elkészítéséért a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban, 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 elvének 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 felhasználók 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 eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

- 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.
- 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 alapján szolgáló éves költségvetési beszámoló kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás (tevékenység) folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltásokra. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban 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 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) beszámolóról készült.

Budapest, 2023. május 16.

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
1212 Budapest, Martinász utca 22/1.
Adószám: 24882293-2-43
Bankszámlaszám:
10400198-80526652-84831009


Csabai Gergely

Csabai-Szabó Szakértői Kft.

1212 Budapest, Martinász utca 22/1.

Kamarai nyilvántartásba-vételi száma: 004191

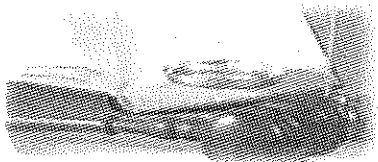
Költségvetési minősítés száma: KM003024


Csabai Gergely

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 006216

Költségvetési minősítés száma: KM003011



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

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

- 90 -

122



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

1. számú melléklet

Teljeségi nyilatkozat

- 91 -
123

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Csabai-Szabó Szakértői Kft.
Csabai Gergely könyvvizsgáló részére

Dátum. 2023. május 16.

A jelen teljességi nyilatkozat **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** („az Önkormányzat”) 2022. 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 2020.07.03. dátumú megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelőségünk 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 2021. december 31-én (mint az előző év fordulónapja) zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelőségünk 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, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, és pénzáadások összegét.
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. Minden olyan állítás helyesbítettünk, amelyet Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak, meggyőződésünk szerint nem helyesbített állítások nem szerepelnek beszámolóban.
7. Elismerjük felelőségünket, 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.

92 -
126

9. Kijelentjük, hogy a jelen teljességi nyilatkozat tétel napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel az Önkormányzatnak a vállalkozás (tevékenység) folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás (tevékenység) folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk.
- Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig [2023.05.16.] tartó időszakban bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet továbbá az orosz-ukrán konfliktus helyzet és ennek kapcsán kialakult külpolitikai események 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.
- Kijelentjük, hogy előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással az Önkormányzat rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint az Önkormányzat ezen időszakon belüli működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné az Önkormányzatnak a vállalkozás (tevékenység) folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.”

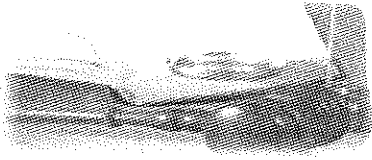
A rendelkezésre bocsátott információ

10. 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 egységénél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
11. 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 szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket az Önkormányzatra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
12. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
13. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak. A vezetés, a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy mások részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos információ nem merült fel önkormányzatunknál az év során.
14. Közöltük Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. 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 nemteljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.

15. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi az Önkormányzat kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
16. A 2022. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák az Önkormányzat összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. Az Önkormányzat megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések az Önkormányzat egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
17. Nincsenek az Önkormányzattal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Önkormányzatunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének. Az önkormányzatunk jogi képviselői 2023. április 12. nyilatkozatot adtak Önök részére a jogi ügyekkel kapcsolatban. Nyilatkozunk, hogy a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig [2023.05.16.] tartó időszakban nem következett be változás a jogi képviselők nyilatkozatában bemutatottakhoz képest.
18. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
19. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
20. 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.
21. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2022. december 31-én zárult évre 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.

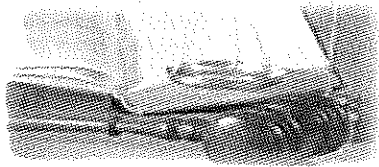
Budapest, 2023. május 16.





2. számú melléklet

Egyezőségi nyilatkozat

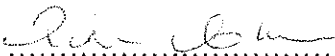


CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

Egyezőségi nyilatkozat

Kijelentem, hogy **Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat** 2022. évi összevont (konszolidált) beszámolójának mérlegadatai analitikákkal alátámasztottak és ezek a főkönyv adataival tételesen megegyeznek.

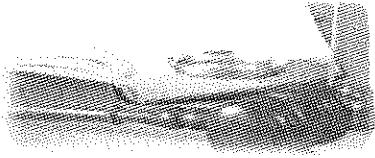



.....
Főosztályvezető

Budapest, 2023. május 16.

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

- 96 -
128



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

3. számú melléklet

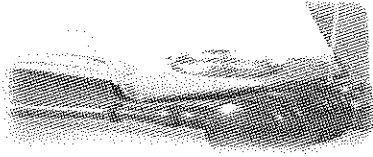
Mérleg

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

Értéktípus: Forint

K12 - Önkormányzati (irányító szerv) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
#	Megnevezés	Konszolidált előző évi összeg	Konszolidált	Konszolidált összeg
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 Részletek (=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 Pénzükek, csekkék, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	5 967 811	0	5 967 811
11	C/III-IV. Forintszámlák 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 éven esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 185 435 772	0	1 185 435 772
14	D/II Költségvetési éven 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 leírása	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 éven esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	19 105 205	0	19 105 205
26	H/II Költségvetési éven 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) PASSÍV 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

130
-88



4. számú melléklet

Költségvetési jelentés

K01 - Önkormányzati (irányító szerv) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
№	Leírás	Konszolidált összeg	Konszolidált	Konszolidált összeg	Konszolidált összeg
7	3	4	5	6	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	Céltuttalás, projekttörvény (K1103)	86 128 820	0	86 128 820	
04	Készletelés, ügyeleti, belvetéselési díj, nőléra, dílszolgálat (K1104)	22 010 935	0	22 010 935	
05	Végkielégítés (K1105)	3 016 298	0	3 016 298	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	64 290 439	0	64 290 439	
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)	114 091	0	114 091	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (Bgr:=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 tisztviselők 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 kifizető személyi juttatások (K123)	242 540 872	0	242 540 872	
19	Kifizető 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: téppénz hozzájárulás (K2)	14 389 295	0	14 389 295	
27	ebből: munkaadókat terhelő személyi juttatásadó (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	Információs 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	Köztisztviselői díjak (K331)	278 587 716	0	278 587 716	
36	Vásárolt ártételezés (K332)	1 048 324 735	0	1 048 324 735	
37	Bérelti és lízing díjak (Bgr:=38) (K333)	9 767 921	0	9 767 921	
39	Karbantartási, kijelölési szolgáltatások (K334)	49 957 640	0	49 957 640	
40	Közvetített szolgáltatások (Bgr:=41) (K335)	54 254 077	0	54 254 077	
41	ebből: állambiztosítás befűl (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)	19 423 859	0	19 423 859	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	2 055 496 505	0	2 055 496 505	
46	Kiküldetéseik kiadásai (K341)	742 254	0	742 254	
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	11 533 472	0	11 533 472	
48	Kiküldetéseik reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	12 275 726	0	12 275 726	

100
139

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA

Megye/Vármegye: 01 Pénzügyi körzet: 0018

Számlág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021 KONSZ

Készült: 2023.05.16 13:51

Értéktípus: Forrás

K01 - Önkormányzati (irányító szerve) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidált előző évi összeg	Konszolidált	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)	424 041 600	0	424 041 600	
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (Rgt.=55+...+57) (K354)	3 078 706	0	3 078 706	
55	ebből: valuta, deviza eszközök reálizált árfolyamvesztése (K354)	3 078 706	0	3 078 706	
56	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 (Rgt.=98+99) (K47)	748 322	0	748 322	
100	Egyéb nem intézményi ellátások (Rgt.=101+...+119) (K48)	52 675 159	0	52 675 159	
116	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48)	6 098 013	0	6 098 013	
117	ebből: telepítési támogatás [Szocvt. 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)	152 800	0	152 800	
126	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 előírás alapján 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 költségvetésű szervek (K506)	148 189 534	0	148 189 534	
152	ebből: központi kezelési előirányzatok (K506)	1 000 000	0	1 000 000	
153	ebből: központi vagy fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	33 474 999	0	33 474 999	
154	ebből: egyéb fejlesztési kezelési 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 kívülről (=179+...+188) (K512)	4 208 328 323	0	4 208 328 323	
179	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	1 580 000	0	1 580 000	
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	211 573 112	0	211 573 112	
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)	24 325 120	0	24 325 120	
188	ebből: egyéb vállalkozások (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 (Rgt.=193) (K62)	858 263 056	0	858 263 056	
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	17 652 789	0	17 652 789	
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)	208 458	0	208 458	

133
NON-

PIR: 735814

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

Készült: 2023.05.16. 13.53
 Értéktípus: Forint

K01 - Önkormányzat (irányító szerv) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
2	3	4	5	6	7
	Nyitanszáma	Konszolidált előző évi	Konszolidált		Konszolidált összeg
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) (K86)		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: egyéni 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

134
 - NOZ -

K02 - Önkormányzati (irányító szerv) konszolidált beszámoló - B1-E7. költségvetési bevételek					
4	Megnevezés	Konszolidált előző összeg	Konszolidált	Konszolidált	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	1 229 343 027	0	0	1 229 343 027
02	Települési önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása (B112)	2 104 396 550	0	0	2 104 396 550
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 330 494 679	0	0	1 330 494 679
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	831 653 563	0	0	831 653 563
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	2 162 148 242	0	0	2 162 148 242
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	56 905 821	0	0	56 905 821
08	Elszámoláshoz származó bevételek (B116)	121 299 167	0	0	121 299 167
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	5 674 092 807	0	0	5 674 092 807
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	39 166 252	0	0	39 166 252
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	196 312 997	0	0	196 312 997
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	634 056	0	0	634 056
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai árszínvonalra (B16)	7 050 977	0	0	7 050 977
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	130 867 185	0	0	130 867 185
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	28 859 310	0	0	28 859 310
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	23 139 692	0	0	23 139 692
41	ebből: nemzeti és önkormányzati költségvetési szervek (B16)	5 561 777	0	0	5 561 777
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	5 909 572 056	0	0	5 909 572 056
73	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	1 276 730 315	0	0	1 276 730 315
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	1 273 730 315	0	0	1 273 730 315
77	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	3 000 000	0	0	3 000 000
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	1 276 730 315	0	0	1 276 730 315
109	Vagynyi árszínvonal adók (=110+...+115) (B34)	4 580 928 138	0	0	4 580 928 138
110	ebből: építményadó (B34)	1 865 643 932	0	0	1 865 643 932
111	ebből: telekadó (B34)	2 715 284 206	0	0	2 715 284 206
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	8 852 086 795	0	0	8 852 086 795
123	ebből: állandó jellegű végzettségi (parizsai) utóévkönyv után fizetett helyi iparűrségi adó (B351)	8 852 086 795	0	0	8 852 086 795
142	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	946 923	0	0	946 923
154	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	946 923	0	0	946 923
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	8 853 033 718	0	0	8 853 033 718
165	Egyéb közhatalmi bevételek (=166+...+183) (B36)	159 701 874	0	0	159 701 874
168	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	99 000	0	0	99 000
176	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a körlekedési szabályszerzők után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	6 265 777	0	0	6 265 777
177	ebből: egyéb bírság (B36)	41 909 494	0	0	41 909 494
181	ebből: önkormányzat által beszedett tulajterhelési díj (B36)	55 834 840	0	0	55 834 840
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	13 593 663 730	0	0	13 593 663 730
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 260 876	0	0	1 260 876
186	Szolgáltatások ellenértéke (=187+188) (B402)	235 769 756	0	0	235 769 756
187	ebből: tárgyi eszközök értékvesztéséből származó bevételek (B402)	132 854 916	0	0	132 854 916

133 - 1002

K02 - Önkormányzati (irányító szerve) konszolidált beszámoló - B1-B7 költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidált előző évszám	Konszolidált	Konszolidált	Konszolidált évszám
2	3	4	5	6	6
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	57 118 061	0	0	57 118 061
190	ebből: államháztartáson belől (B403)	48 320 481	0	0	48 320 481
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	729 403 999	0	0	729 403 999
193	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	157 269 592	0	0	157 269 592
198	Ellátási díjak (B405)	401 082 330	0	0	401 082 330
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	177 874 875	0	0	177 874 875
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	98 281 000	0	0	98 281 000
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	206 021	0	0	206 021
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	206 021	0	0	206 021
210	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=211+...+214) (B4092)	2 526 506	0	0	2 526 506
214	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	2 526 506	0	0	2 526 506
215	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=209+210) (B409)	2 526 506	0	0	2 526 506
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	78 082 647	0	0	78 082 647
218	ebből: a szerződés megszüntetésével, a szerződészárásával kapcsolatban véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	52 910 073	0	0	52 910 073
219	ebből: kiadások visszatérítése (B411)	635 204	0	0	635 204
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	1 771 606 071	0	0	1 771 606 071
223	Ingatlanok értékesítése (>=224) (B52)	184 609 547	0	0	184 609 547
225	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	5 237 400	0	0	5 237 400
231	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	189 846 947	0	0	189 846 947
245	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=246+...+256) (B65)	111 305 484	0	0	111 305 484
247	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	309 000	0	0	309 000
248	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	31 204 512	0	0	31 204 512
253	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	6 100 000	0	0	6 100 000
254	ebből: Európai Unió (B65)	25 058 163	0	0	25 058 163
256	ebből: egyéb külföldiek (B65)	48 642 809	0	0	48 642 809
257	Működési célú átvett pénzeszközök (=232+...+235+245) (B6)	111 305 484	0	0	111 305 484
261	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=262+...+270) (B74)	766 681 606	0	0	766 681 606
265	ebből: háztartások (B74)	6 790 490	0	0	6 790 490
268	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	759 891 116	0	0	759 891 116
283	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=258+...+261+271) (B7)	766 681 606	0	0	766 681 606
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	23 619 406 209	0	0	23 619 406 209

136
109

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTI ÓRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA

Megye/Vármegye: 01 Pénzügyi körzet: 0018

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ

Készült: 2023.05.16 13:53

Értéktípus: Forint

K03 - Önkormányzat (irányító szerv) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidált előző összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
19	Államháztartáson belüli megelőlegzések visszafizetése (K914)	274 895 129		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

-
108-
137

PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló

BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA

Megye/Vármegye: 01 Pénzügyi körzet: 0018

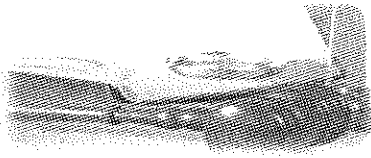
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ.

Készült: 2023.09.16 13:53

Értéktípus: Forint

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidált előző évi összeg	Konszolidált	Konszolidált	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6	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 megelőlegezések (B814)				
		273 239 231		0	273 239 231
16	Központi, irányító szervi 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

891
- 106
- 907



5. számú melléklet

Eredménykimutatás

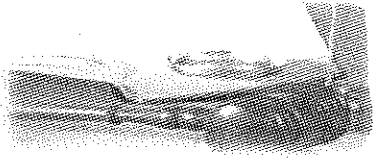
PIR: 735814

Összevont (konszolidált) beszámoló
 BUDAPEST FŐVÁROS XVIII. KERÜLET PESTSZENTLŐRINC-PESTSZENTIMRE ÖNKORMÁNYZATA
 Megye/Vármegye: 01 Pénzügyi körzet: 001R
 Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2021.KONSZ.

Készült: 2023.06.16 13:53
 Értéktípus: Forint

1408
 -
 -

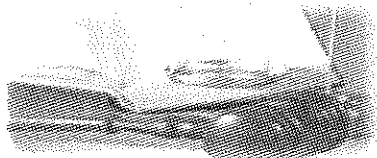
K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Konszolidált előző évi összeg	Korrekciók	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményzempléti bevételek	13 485 323 309	0	13 485 323 309
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményzempléti bevételei	677 598 021	0	677 598 021
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményzempléti bevételei	691 627 432	0	691 627 432
04	I Tevékenység nettó eredményzempléti bevételei (=01+02+03)	14 854 548 842	0	14 854 548 842
06	06 Központi működési célú támogatások eredményzempléti bevételei	13 751 922 917	-8 077 830 110	5 674 092 807
09	09 Egyéb működési célú támogatások eredményzempléti bevételei	378 963 415	0	378 963 415
11	11 Különléle egyéb eredményzempléti bevételek	985 606 505	0	985 606 505
12	III Egyéb eredményzempléti bevételek (=06+07+08+09)	15 116 492 837	-8 077 830 110	7 038 662 727
10	10 Anyagköltség	241 534 750	0	241 534 750
14	14 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 095 950 222	0	2 095 950 222
16	16 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	18 Bérköltség	4 945 183 001	0	4 945 183 001
19	19 Személyi jellegű egyéb kifizetések	859 383 869	0	859 383 869
20	20 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 Értécsökkenési 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+II+III-IV-V-VI-VII)	2 072 987 491	0	2 072 987 491
28	28 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzempléti bevételek	206 021	0	206 021
29	29 Pénzügyi műveletek egyéb eredményzempléti bevételei (>=21a+21b)	4 728 974	0	4 728 974
31	31 21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés	2 202 468	0	2 202 468
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményzempléti bevételei (=17+18+19+20+21)	4 934 995	0	4 934 995
36	36 Részvétel, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	2 978 000	0	2 978 000
39	39 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	5 193 677	0	5 193 677
41	41 26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés	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 2022. 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 összevont (konszolidált) 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:

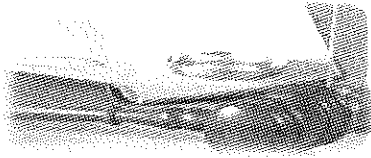
- az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó, a jelentésben felsorolt költségvetési intézmények beszámolóinak felülvizsgálatára,
- az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények gazdálkodásának, szabályozottságának, továbbá a pénzgazdálkodással kapcsolatos döntési, hatásköri rendszer működésének vizsgálatára,
- az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények beszámolójának és az azt alátámasztó leltári és analitikus nyilvántartásainak egyeztetésére,
- az ingatlan vagyontaszter és a számviteli nyilvántartások egyeztetésére a könyv szerinti bruttó érték tekintetében,
- 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 2022. évi összevont (konszolidált) 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.

— 110 —
142



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 Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. 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 2022. 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 Csibész Család- és Gyermejkölési 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 beszámolóit 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.

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



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

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 értékesítése 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.

Az összevont (konszolidált) 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 87 %-át a tárgyi eszközök alkotják, a befektetett eszközökön belül.

A tárgyi eszközök mérlegben bemutatott állományát a tárgyi eszköz nyilvántartások adatai a főkönyvvel egyezően igazolják.

A befektetett pénzügyi eszközök között döntően tartós részesedések (1.072.680.440 Ft) kerülnek kimutatásra, melyek értékelése megfelelően megtörtént.

A pénzeszközök összegét pénztárjelentés és hiteles bankszámlakivonatok igazolják, mely mellett a bankszámlaforgalmat vezető pénzügyintézetek bankaudit keretében visszaigazolják a fordulónapi egyenleget.

A követelések 31,2 %-a tárgyévi, 65,3 %-a pedig a költségvetési évet követően esedékes. A követelés jellegű sajátos elszámolások - amelynek aránya az összes követelésen belül 3,4 % - jelentős részét (93 %-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.

- 112 -
166



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

adatok Forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás értékben	Vált. %-ban	Megoszl. mutató %-ban
A/I Immateriális javak	18 370 331	12 744 630	-5 625 701	-31%	0%
A/II Tárgyi eszközök	123 553 218 891	130 299 231 576	6 746 012 685	5%	87%
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	1 073 092 350	1 072 680 440	-411 910	0%	1%
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF.	124 644 681 572	131 384 656 646	6 739 975 074	5%	88%
B/I Készletek	7 181 003	7 778 395	597 392	8%	0%
B/II Értékpapírok	13 000	13 000	0	0%	0%
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ F.ESZK.	7 194 003	7 791 395	597 392	8%	0%
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	5 967 811	7 808 027	1 840 216	31%	0%
C/III Forintszámlák	9 226 504 265	9 654 877 216	428 372 951	5%	6%
C/IV Devizaszámlák	128 211 522	139 068 688	10 857 166	8%	0%
C) PÉNZESZKÖZÖK	9 360 683 598	9 801 753 931	441 070 333	5%	7%
D/I Költségvetési évben esedékes köv.	1 185 435 772	2 519 237 897	1 333 802 125	113%	2%
D/II Költségvetési évet követően esedékes köv.	4 564 485 057	5 274 596 581	710 111 524	16%	4%
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	84 252 476	277 988 517	193 736 041	230%	0%
D) KÖVETELÉSEK	5 834 173 305	8 071 822 995	2 237 649 690	38%	5%
E/I Előzetesen felszámított ált. forgalmi adó elsz.	139 852 050	180 554 733	40 702 683	29%	0%
E/II Fizetendő ált. forgalmi adó elszámolása	-92 255 007	-80 523 700	11 731 307	-13%	0%
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	73 633	213 633	140 000	190%	0%
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	27 670 676	100 244 666	72 573 990	110%	0%
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	34 987 179	4 610 758	-30 376 421	-87%	0%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	139 929 390 333	149 370 380 391	9 441 490 058	7%	100,00%

Források

A saját tőke változása 7.213.502.719 Ft növekedés. A saját tőke magában foglalja a nemzeti vagyon induláskori értékét, a nemzeti vagyon változásait (GESZ-től való térítésmentes átvételek), az egyéb eszközök induláskori értékét és változásait, a felhalmozott eredményt, mint előző évek eredményét, az eszközök érték helyesbítésének forrását és a mérlegszerinti eredményt (2.273.622.960 Ft nyereség).

A kötelezettségek 1,5 %-a tárgyévben esedékes, 25,3 %-a következő évben esedékes. 73,2 %-a pedig kötelezettség jellegű sajátos elszámolás. (Ez utóbbi 78 %-a kapott előleg, amely döntően a helyi adó túlfizetéseket jelenti.)

A passzív időbeli elhatárolás mérlegsor meghatározó tétele az eredményszemléletű bevételek elhatárolása (38 %-a) és a halasztott eredményszemléletű bevételek elhatárolása (57 %-a). A költségek és ráfordítások elhatárolásának döntő tétele a decemberi bérek elhatárolásából származik.

- 113 -
145



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

adatok Forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás értékben	Vált. %-ban	Megoszl. mutató %-ban
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	110 991 916 848	110 991 916 848	0	0%	74,31%
G/II Nemzeti vagyon változásai	-6 042 692 529	-5 977 170 974	65 521 555	-1%	-4,00%
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 781 236 404	2 781 236 404	0	0%	1,86%
G/IV Felhalmozott eredmény	-15 616 561 701	-13 546 810 892	2 069 750 809	-13%	-9,07%
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	31 727 962 912	36 602 321 116			
G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 069 750 809	2 273 622 960	203 872 151	10%	1,52%
G/SAJÁT TŐKE	125 911 612 743	133 125 115 462	7 213 502 719	6%	89,12%
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	19 105 205	26 406 497	7 301 292	38%	0,02%
H/III Költségvetési évet követően esedékes	490 763 496	448 301 883	-42 461 613	-9%	0,30%
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 058 387 595	1 295 368 078	236 980 483	22%	0,87%
H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 568 256 296	1 770 076 458	201 820 162	13%	1,19%
J) PASSZIV IDŐBELI MEGHATÁROLÁSOK	12 449 521 294	14 475 688 471	2 026 167 177	16%	9,69%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	139 929 390 333	149 370 880 391	9 441 490 058	7%	100,00%

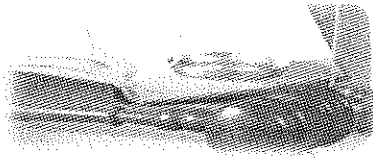
Eredménykimutatás ellenőrzésének megállapításai

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 2022. évben számított mérleg szerinti eredmény 2.273.622.960 Ft nyereség.

adatok Forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
01 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	13 485 323 389	15 943 157 393
02 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	677 598 021	536 034 108
03 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	691 627 432	855 094 223
04 I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	14 854 548 842	17 334 285 724
06 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 674 092 807	6 382 071 580
09 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	378 963 415	198 746 696
10 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	135 019 134
11 09 Különfelcél egyéb eredményszemléletű bevételek	985 606 505	1 167 133 112
12 III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	7 038 662 727	7 882 970 822
13 10 Anyagköltség	241 534 750	320 244 735
14 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 095 950 222	2 935 301 285
16 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	54 783 599	74 610 800
17 IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	2 392 268 571	3 330 156 820
18 14 Berkölség	4 945 183 001	5 805 542 869
19 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	859 383 869	1 194 793 895
20 16 Beporzások	994 007 610	1 015 398 183
21 V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	6 798 574 480	8 015 734 947
22 VI Értékcsökkenési leírás	1 489 461 904	1 475 518 120
23 VII Egyéb ráfordítások	9 139 919 123	10 133 836 914
24 A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I-II+III-IV-V-VI-VII)	2 072 987 491	2 262 009 445
27 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	206 021	779 629
28 21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	4 728 974	10 857 929
32 VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	4 934 995	11 637 558
35 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	24 043
39 25 Részesedések értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	2 978 000	0
39 26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (=26a+26b)	5 193 677	0
42 IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	8 171 677	24 043
43 B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-3 236 682	11 613 515
44 C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	2 069 750 809	2 273 622 960

- 114 -
160



CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

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. A költségvetési kiadások összege 24.081.108.518 Ft, a finanszírozási kiadások összege 256.610.641 Ft, így az összes kiadás összege 24.337.719.159 Ft. A költségvetési bevételek összege 24.451.269.647 Ft, a finanszírozási bevételek összege 8.672.370.889 Ft, így az összes bevétel összege 33.123.640.536 Ft. Az összes bevétel és összes kiadás különbsége az Önkormányzat 2022. évi maradványa, 8.785.921.377 Ft.

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 370.161.129 Ft, a finanszírozási egyenleg 8.415.760.248 Ft, mely alapján a maradvány összesített értéke 8.785.921.377 Ft.

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 a **forgalomképesség szerinti eltérések mellett, összességében az egyezőség fennáll**, azonban a statisztikának leadott összesítés 817 E Ft-os eltérést mutat, mely az alkalmazott program kerekítésből adódik.

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.



**CSABAI-SZABÓ SZAKÉRTŐI
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

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.

Az összevont (konszolidált) 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 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2022. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel összhangban.

Budapest, 2023. május 16.

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