



Rákosmenti Mezei Őrszolgálat

## 2022. évi zárszámadás

### Szöveges beszámoló

**Intézmény megnevezése: Rákosmenti Mezei Őrszolgálat**

**Adószám: 15766191-1-42**

Tel.: +36-1-608-2820

E-mail: [rakosmenti@mezoor.hu](mailto:rakosmenti@mezoor.hu)

Budapest, 2023. március 14.

.....  
  
Oláh Csaba  
Intézményvezető



## ***Feladatellátás általános értékelése***

A Rákosmenti Mezei Órszolgálat a 2022. évi költségvetéséből zökkenőmentesen tudta finanszírozni a dolgozók munkabérét, a formaruhákat, munkaruhákat, a gépjárművek karbantartását, üzemanyag ellátást, illetve egyéb dologi és személyi kiadásokat.

## ***Költségvetési bevételek teljesülése***

A társult kerületek Önkormányzatai (a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat nélkül) a 2022. évben a Rákosmenti Mezei Órszolgálat költségvetését 66 268 037 Ft-tal (működési célú támogatások államháztartáson belülről) támogatták. Az intézmény ezen felül 7 310 370 Ft működési bevételre és 300 000 Ft felhalmozási bevételre, valamint 470 000Ft működési célú pénzeszközre tett szert.

A három társult Önkormányzat a társulási megállapodásban elfogadott összegeket az abban meghatározottak szerint bocsátotta az Órszolgálat rendelkezésére.

A költségvetési bevételek főösszege a módosított előirányzat alapján 74 348 407 Ft, mely összeg 100 %-ban teljesült

## ***Finanszírozási bevételek teljesülése***

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 102 014 056 Ft járult hozzá az intézmény működéséhez.

A finanszírozási bevételek főösszege 120 685 570 Ft, melyből 110 336 723 Ft teljesült, tehát a finanszírozási bevételek főösszege 91,4 %-ban teljesült.

## ***Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)***

### **Személyi kiadások:**

A személyi kiadásokat tekintve a 2022. évi módosított előirányzat – 87 672 550 Ft – fedezte a kiadásainkat, mely összesen 78 574 250 Ft-ban teljesült. A személyi kiadás maradványa 9 098 300 Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 11 635 735 Ft, melyből kifizetésre került 11 108 485 Ft így ezen a soron a maradvány 527 250 Ft.

A fenti két sor megtakarítása az időszakosan be nem töltött álláshelyek bér és járulékaiból, azonkívül a bérpótlékok megtakarításából adódik.

### **Dologi kiadások:**

A 2022. évi költségvetés III. módosított előirányzata a dologi kiadásokra 62 437 466 Ft-ot irányoz elő, amiből a teljesítés 50 237 071 Ft, így a megtakarítás 12 200 395 Ft. A dologi jellegű megtakarítások, az üzemeltetési szolgáltatás megtakarításaiból, illetve egyéb dologi megtakarításokból erednek.

### **Beruházások:**

A beruházások III. számú módosított előirányzata 32 469 595 Ft, melyből 28 979 369 Ft teljesült, a maradvány összege 3 490 226 Ft.

### **Felújítások:**

A felújítások előirányzata a költségvetés III. módosítása után 818 631 Ft, mely összeg nem került felhasználásra.

## ***Költségvetési maradvány***

A 2022.évi III. számú módosított előirányzat alapján a 184 685 130 Ft bevételhez képest az Órszágos Állásjelölési Szolgálatnak a 2022. évben 168 899 175 Ft kiadása volt. A 15 785 955 Ft maradvány a személyi és dologi kiadások megtakarításából, és a 2021-es évi fel nem használt maradványból tevődik össze.

## ***Létszám alakulása***

A Rákosmenti Mezei Órszágos Állásjelölési Szolgálatnál az engedélyezett létszám 19 fő, 13 mezőőri és 6 tanyagondnoki státusszal.

2022. december 31-én 2 betöltetlen álláshely volt az országos állásjelölési szolgálatnál.

## *Az intézmény vagyonának alakulása*

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálatnál a 2022. költségvetési évben a leltározás megtörtént. Az Őrszolgálat vagyona az alábbi eszközökkel gyarapodott:

- Okostelefon Apple iPhone 64GB
- Fagyasztószekrény Heinner HFF
- Magasnyomású mosó Karcher K7
- Kistraktor Hinomoto HM255
- Ford Ranger
- Kamerarendszer
- Házi vízmű Metabo
- Volkswagen Crafter kistehergépjármű
- Molnárkocsi
- Halfüstölő
- Pavilon 3 db
- Széna etető horganyzott 3 db
- Okostelefon Apple iPhone 13
- Főzőlap Orion

Az Őrszolgálat vagyona az alábbiakkal csökkent:

- Mazda BT 50
- Laptop Dell Inspiron
- Kereső távcső 7\*50
- Mobiltelefon Nokia 216
- Szivattyú és szívócső

Kmf.

26. melléklet										
Költségvetési szerv megnevezése	Rákosmenti Mezei Örszolgálat			16						
PIR száma	ezer forintban									
766 195										
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi III. számú módosított előirányzat	2022. évi teljesítés 1-12. hó	Önként vállalt feladat III. módosítás	Önként vállalt teljesítés	Kötelező feladat III. módosítás	Kötelező teljesítés	2022. évi teljesítés / 2022. évi III. számú módosított előirányzat %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Bevételek</b>									
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	7 400	7 310	7 310	7 310	7 310	0	0	100,0%	
1.1.	Kiszámlázás ellenértéke	0	133	133	133	133	0	0	100,0%	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 400	5 429	5 429	5 429	5 429	0	0	100,0%	
1.3.	Kiszámlázott szolgáltatások ellenértéke	0	119	119	119	119	0	0	100,0%	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.8.	Kamatbevételek	0	1 629	1 629	1 629	1 629	0	0	100,0%	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.10.	Biztosítói alul fizetett kifizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)	0	300	300	300	300	0	0	100,0%	
2.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	300	300	300	300	0	0	100,0%	
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	66 226	66 268	66 268	66 268	66 268	0	0	100,0%	
3.1.	Eltérítések és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.2.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	66 226	66 268	66 268	66 268	66 268	0	0	100,0%	
3.3.	- ebből EU támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.1.	- ebből EU támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	470	470	470	470	0	0	100,0%	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Körhatáron belüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	73 626	74 348	74 348	74 348	74 348	0	0	100,0%	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+9.2.+9.3.)	99 015	120 686	110 337	120 686	110 337	0	0	91,4%	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	18 672	18 672	18 672	18 672	0	0	100,0%	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.3.	Irányító szerv (székhelyi) támogatás (székhelyfinanszírozás)	99 015	102 014	91 665	102 014	91 665	0	0	89,8%	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)</b>	<b>172 641</b>	<b>195 034</b>	<b>184 685</b>	<b>195 034</b>	<b>184 685</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94,7%</b>	
	<b>Kiadások</b>									
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	150 853	161 746	139 920	161 746	139 920	0	0	86,5%	
1.1.	Személyi juttatások	87 213	87 073	78 274	87 073	78 274	0	0	89,8%	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 576	11 036	11 109	11 036	11 109	0	0	90,2%	
1.3.	Dologi kiadások	32 064	62 437	30 237	62 437	30 237	0	0	30,2%	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	21 788	33 288	28 979	33 288	28 979	0	0	87,1%	
2.1.	Beruházások	17 205	32 469	28 979	32 469	28 979	0	0	89,3%	
2.2.	Felújítások	4 583	819	0	819	0	0	0	0,0%	
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>172 641</b>	<b>195 034</b>	<b>168 899</b>	<b>195 034</b>	<b>168 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86,0%</b>	
<b>Létszám előirányzat (státusz)</b>		<b>19,00</b>	<b>19,00</b>	<b>19,00</b>	<b>19,00</b>	<b>19,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0%</b>	

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

A) Alulírott Oláh Csaba, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat 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 vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése,

amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.

- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSZ-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

#### Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

#### Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.
- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén

elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.

- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2022. évben megtörtént.

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

Kelt: Budapest, 2023. március 14.



.....  
aláírás

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

Kelt: Budapest, 2023. március 14.



.....  
aláírás





Rákosmenti Mezei Őrszolgálat

## RÁKOSMENTI MEZEI ŐRSZOLGÁLAT

**1165 Budapest Sarjú u. 5.**

T: 608-2820    Ügyelet:20/331-8001    E-mail: [rakosmenti@mezoor.hu](mailto:rakosmenti@mezoor.hu)

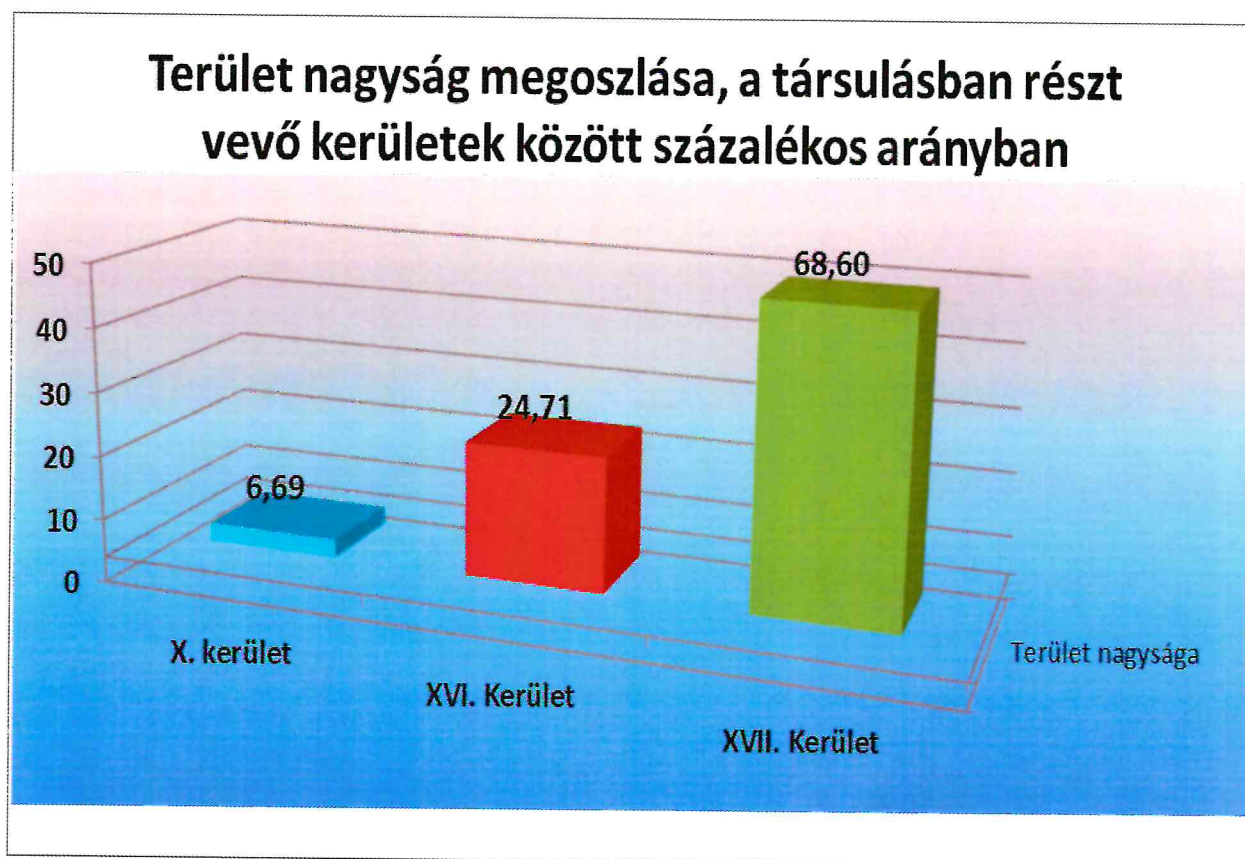
Web: [www.mezoor.hu](http://www.mezoor.hu)

### Szöveges beszámoló

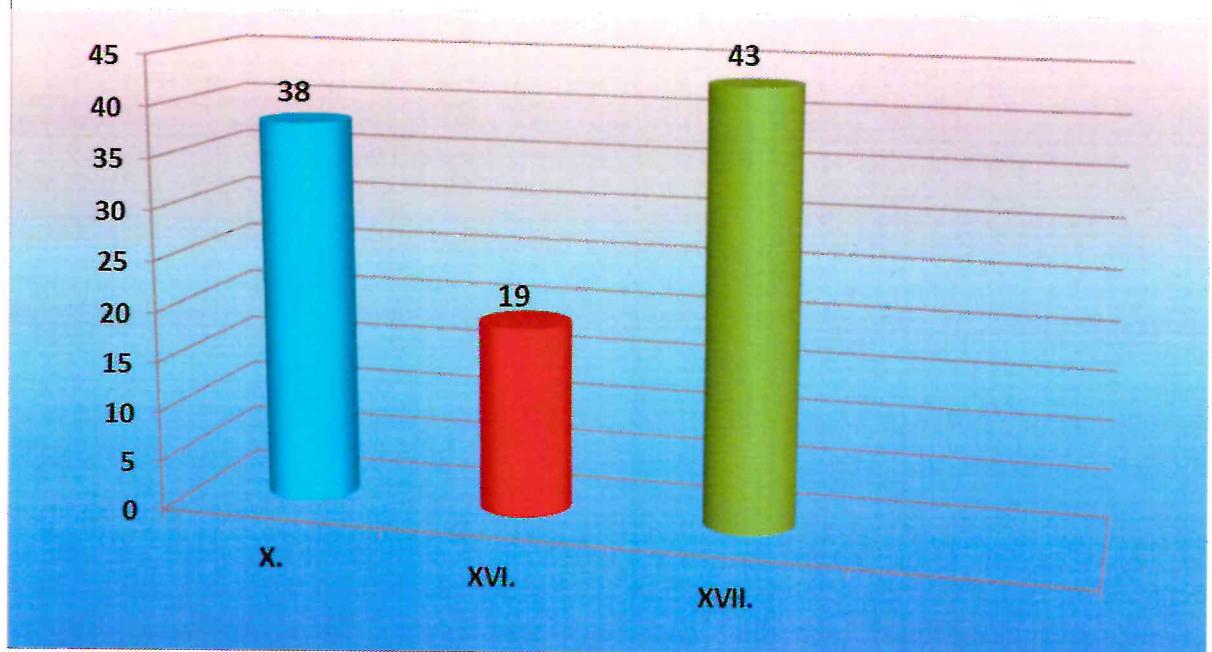


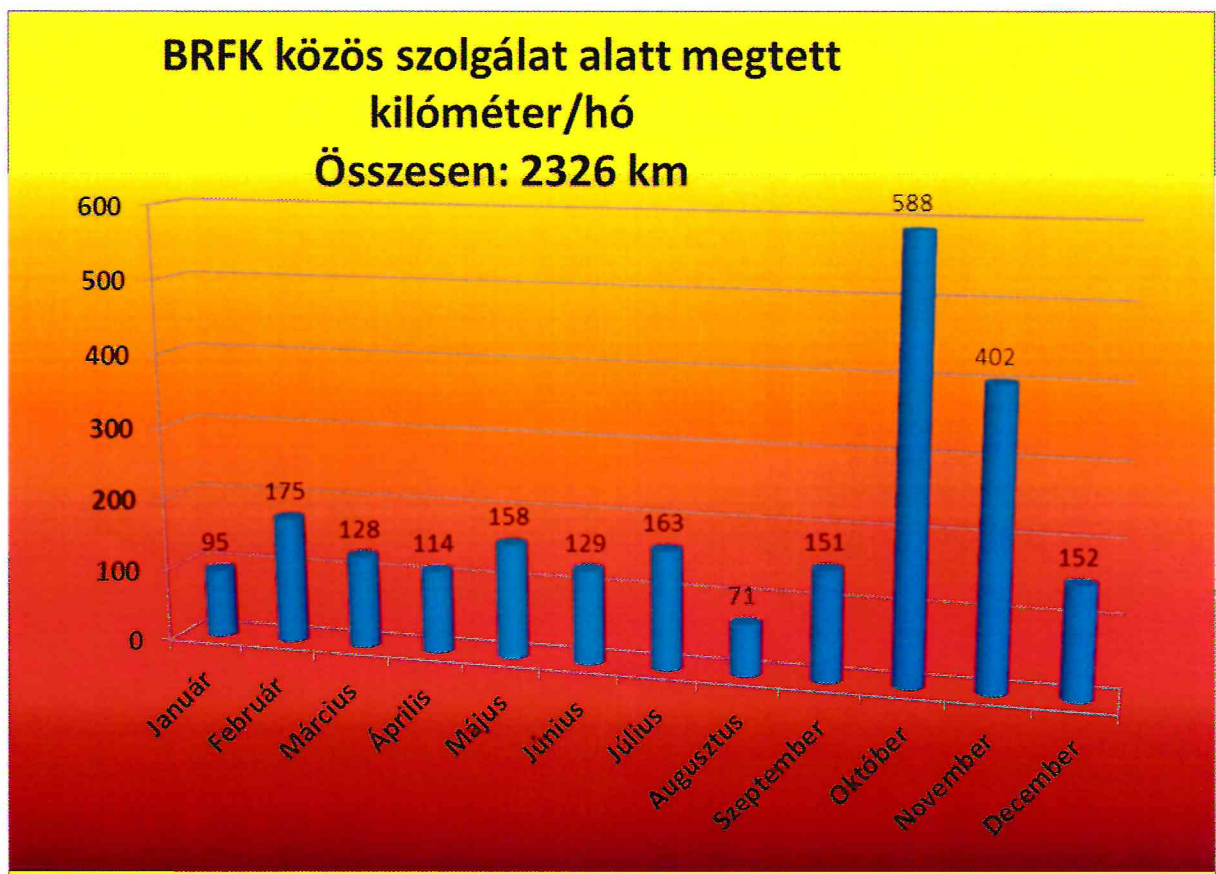
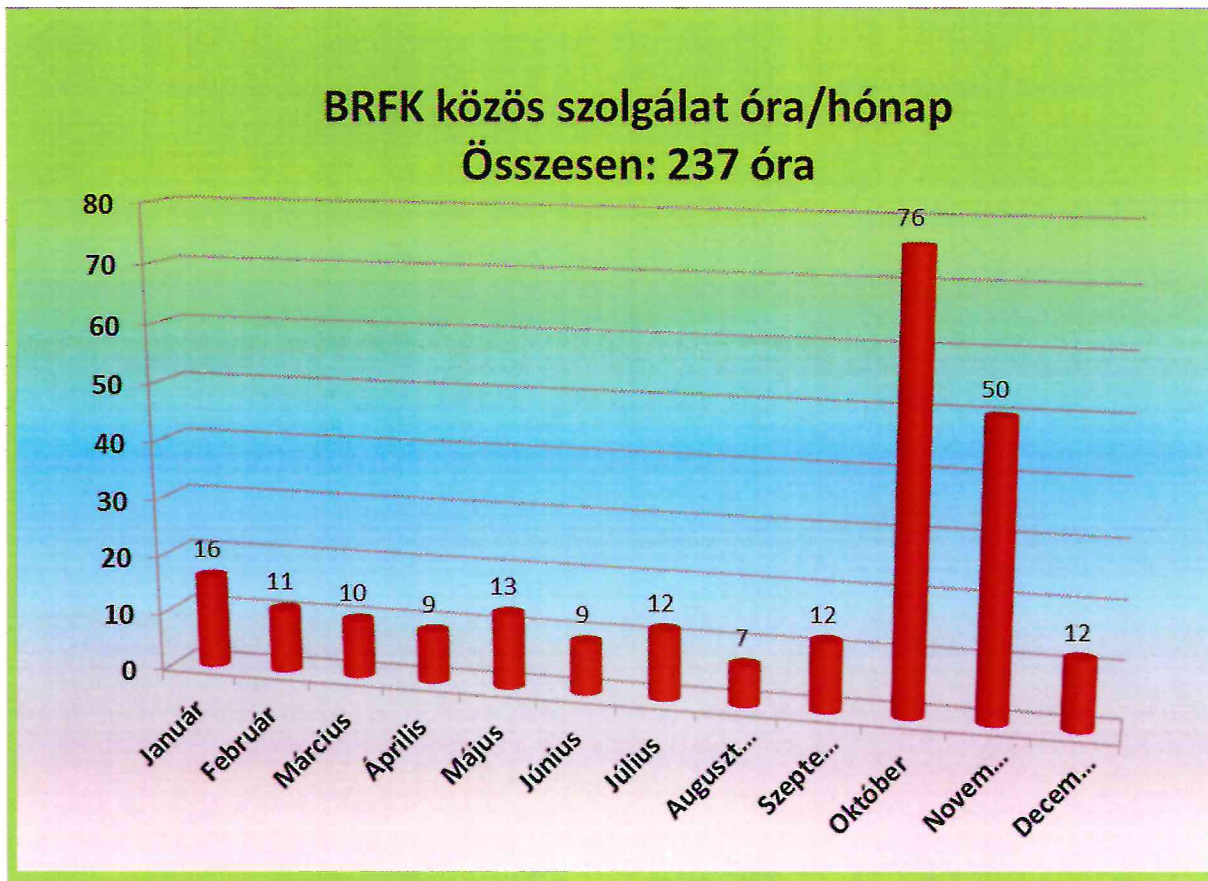
## Feladatellátás, intézkedések

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat a 2022-es évben tevékenységét a 3 társult kerület külterületén összesen 4.541 hektáron végezte. A létszám 13 mezőőri státusból állt. A feladataink ellátása során a hatékonyság növelése érdekében heti rendszerességgel járőröztünk a Budapesti Rendőr Főkapitányság körzeti megbízott rendőr kollégáival, a társult kerületek közterület felügyelőivel, valamint a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság természetvédelmi őr munkatársaival is. Az így kibővült intézkedési jogkör hatékonyabb és eredményesebb intézkedéseket tett lehetővé.



## Szabálysértési feljelentések, figyelmeztetések száma 2022-ben





A hatályos jogszabályok által előírt feladataink mellett, a következő esetekben segítettük a társhatóságok, önkormányzatok munkáját:

- Hajléktalanok visszatérő ellenőrzése, a szélsőséges téli időjárás beálltával naponta többször. Ezen bejárások alkalmával ellenőriztük, hogy a fedél nélküliek tudnak-e fűteni, ha valamire szükségük volt azt tolmácsoltuk az illetékes segélyszervezetek felé, valamint ismertettük a melegedők elérhetőségét, címét.
- A kutyasétáltatók ellenőrzése szintén folyamatos a szolgálati idő alatt. A 2022-es évben számtalan alkalommal figyelmeztettük a kutyasétáltatókat a hatályos jogszabályok betartására, mezőreink minden nap találkoznak póráz nélkül sétáltatott kutyákkal. Sajnos rengeteg a konfliktus a jogszabályokat betartó kutyatulajdonosok és a szabályokkal mit sem törődő gazdák között. Rengeteg telefonhívást kap az őrszolgálat emiatt.
- A 2022-es évben 113 esetben kérték a segítségünket kutya chipolvasás miatt. Az esetek nagy részében értesítettük a kutya tulajdonosát, amennyiben nem volt benne chip akkor az állategészségügyi szolgálatot értesítettük.
- 2022-ben a Rendőrkapitányságok 4 alkalommal kérték segítségünket eltűnt személyek felkutatásában.
- Az erdőterületek ellenőrzése kiemelt feladattá vált, hiszen a drasztikusan megnövekedett villamos-és gázenergia árak a fával való fűtés térnyerését segíti elő, melynek vonzata a falopások emelkedése (pl.: a Felsőrákosi Rétek Természetvédelmi Területen egy erdőtulajdonos tarvágási kérelmet nyújtott be az illetékes Erdészeti hatóságnak, mely kérelmet elutasítottak). Ezen terület is mindennapos ellenőrzés alá került az elmúlt évben.
- A 2022-es év az egyik legaszályosabb év volt, melynek következménye a BM. Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósága által kiadott tűzgyújtási tilalom, melyet hosszú ideig nem vontak vissza a csapadékhiány végett. Ezen időszak alatt fokozottan ellenőriztük a kijelölt tűzrakó helyeket, figyelemfelhívó táblákat helyeztünk ki, illetve közel 200 alkalommal oltattuk el a már megrakott tüzet a kirándulókkal.
- A 2022-es évben összesen 4 alkalommal tartottunk megerősített szolgálatot, összesen 3 gépjárművel, 6 mezőőrrel 2 héten keresztül. Ezen szolgálatok alkalmával a legfőbb feladat az volt, hogy jelenlétünkkel preventív hatást gyakoroljunk a lakosságra.
- 2022-es évben, mint minden évben, a Budapesti Közművek Nonprofit Zrt. FKF Hulladékgazdálkodási Divízió által szervezett lomtalanítás, külön feladatot jelentett az Őrszolgálatnak a társult önkormányzatoknál. A lomtalanítás időtartama alatt, az érintett kerület külterületi, illetve belterületi része fokozottabban volt ellenőrizve. Ilyenkor megerősített szolgálattal, társ szervekkel (Közterület felügyelet, BRFK) egyeztetve, együttműködve láttuk el feladatunkat.
- 2022. október 24. és november 04. között, a X. kerületben található Új Köztemetőben közös szolgálatot tartottunk (immár 11 éve minden évben) a rendőrség és a közterület felügyelet X. kerületi kollégáival karöltve. A halottak napja forgalmas időszak a temető látogatása szempontjából, ekkor hatványozottabban fordulnak elő sírkő rongálások, sírkő lopások. Ezen bűncselekmények megelőzése, visszaszorítása a közös járőrözések célja.



Lomtalanítás



Csatornafedél ideiglenes lefedése







XVII. ker. M0-ás híd alatt homokfújásos technikával távolították el a festéket egy trailer-ről.



Tűzgyújtási tilalom feliratok kihelyezése



Visszatérő probléma a Szilas-patak különböző pontjain fellépő vízszennyezés



Legutóbb olaj került a Szilas-patakba

## Kiemelkedő események 2022-ben

2022. májusában az Őrszolgálat telephelyén tettek látogatást a Nemzeti Közszolgálati Egyetem Rendészettudományi Kar Magánbiztonsági és Önkormányzati Rendészeti Tanszék hallgatói Lippai Zsolt rendőr alezredes vezetésével. Látogatásuk során egy előadás keretében betekintést kaptak a mezőőri munka sokrétűségébe, majd a három társult kerület külterületét érintő terepjáró túrán vettek részt. A bázisra visszaérkezve ebéddel zárult a program.



Csoportkép a hallgatókkal

A mára már hagyománnyá vált Kőbányai Rendvédelmi napok 2022. augusztus utolsó hétvégéjén került megrendezésre immár 15. alkalommal. Minden évben örömmel vesz részt az Őrszolgálat ezen a tartalmas rendezvényen. Idén is rengeteg érdeklődővel beszélgettünk, megismerhették a mezőőri munka mibenlétét. A gyermekeknek játékos feladatlapokkal készültünk. Idén először, a gyermekek legnagyobb örömeire kitelepült néhány háziállat a Kertvárosi Tanyaudvarról, így a mezőőri munka mellett néhány őshonos háziállat fajtával is megismerkedtek a látogatók.



Népszerű volt az állatsimogató is

2022 szeptember 26-27-én a közelgő állatok világnapja alkalmából kétnapos rendezvényt tartottunk a XVI. kerületi Rendőrkapitányság két kollégájával. A rendezvényen résztvevő óvodás gyermekek megismerték a felelős állattartás mibenlétét, valamint azt, hogy az állatoknak milyen szükségletei vannak, és hogyan tudják azokat gondoskodásukkal kielégíteni. Az iskolás korú gyermekeknek az előbbieken túl már az állatkínzás bűncselekményéről is beszéltek a rendőr kollégák. Mezőőr kolléga ezek után a körülöttünk vadon élő állatfajokról tartott érdekes ismertető előadást. A rossz időjárás ellenére is szép számú gyereksereg vett részt a rendezvényen, összesen 214 gyermek és 19 kísérő pedagógus látogatott el hozzánk.



Előadás a vadon élő állatokról.



Az előadás után a gyermekek körbe sétáltak a tanyát.

A XVI. kerületi Naplás-tó halóri feladatait az Őrszolgálat látja el. Ezen feladatok megfelelő ellátása érdekében mezőőr kollégák 2022. évben a Pest Megyei Kormányhivatal Földművelésügyi és Erdészeti Főosztály Földművelésügyi osztály szervezésében tartott halóri képzésen vettek részt, melyet sikeres halóri vizsgával zártak.





Horgászok ellenőrzése közben.

Tavalyi évben is folytatódott a tájidegen teknős fajok eltávolítása a Naplás-tóból, mely környezetvédelmi feladatot az Őrszolgálat látja el. Az idegenhonos teknősfajok eltávolításával az egyetlen őshonos teknősfajunk, a mocsári teknős életterét óvjuk. Szerencsére az élve fogó csapdák ellenőrzésekor évről-évre egyre kevesebb invazív fajt emelünk ki, 2022-ben 7 példány esett csapdába.





Élve fogó csapda

## Vadállat tetemek elszállítása

A társult önkormányzatok kül- és belterületeiről 2022-ben, összesen 61 alkalommal szállítottunk állati tetemet a NÉBIH Állategészségügyi Diagnosztikai Igazgatósághoz (1143. Budapest, Tábornok u. 2.).

Egy-egy elhullott állat elszállítása kb. 3-4 órát vesz igénybe (dokumentumok kitöltése, várakozási idő stb.).



Őz gázolások

## Közösségi szolgálati munkaprogram

Őrszolgálatunk 2013 őszén csatlakozott a közösségi szolgálati munkaprogramhoz, mint fogadó intézmény. A program keretén belül vállaljuk, hogy a hozzánk jelentkező diákoknak a számukra megfelelő feladatot adunk. A munkával töltött időt természetesen igazoljuk, amely tanítási időszakban hét közben 3 óra, hétvégén és tanszünetben 5 óra lehet. 2022.-ben újabb 7 iskolával kötöttünk együttműködési megállapodást. A diákokat az Őrszolgálat saját szolgálati gépjárműveivel -mezőőr kollégák vezetésével- külterületre is kivisszük, hogy élesben is betekintést kaphassanak a mezőőri munkába, tanulhatnak a természetvédelem fontosságáról, és a helyi védett természeti értékekről.

A tanyaudvaron is mindig van tennivaló, a diákok örömmel segítenek az állatok ellátásában, kerti munkákban. A közösségi munkaprogramokon való részvétellel a fiatalok közelebb kerülnek a természethez, valamint ízelítőt kapnak a vidéki élet munkáiból.

Felsőfokú végzettséget adó intézmények hallgatói számára gyakorlati helyet biztosítunk az intézménnyel kötött együttműködési megállapodás keretében.



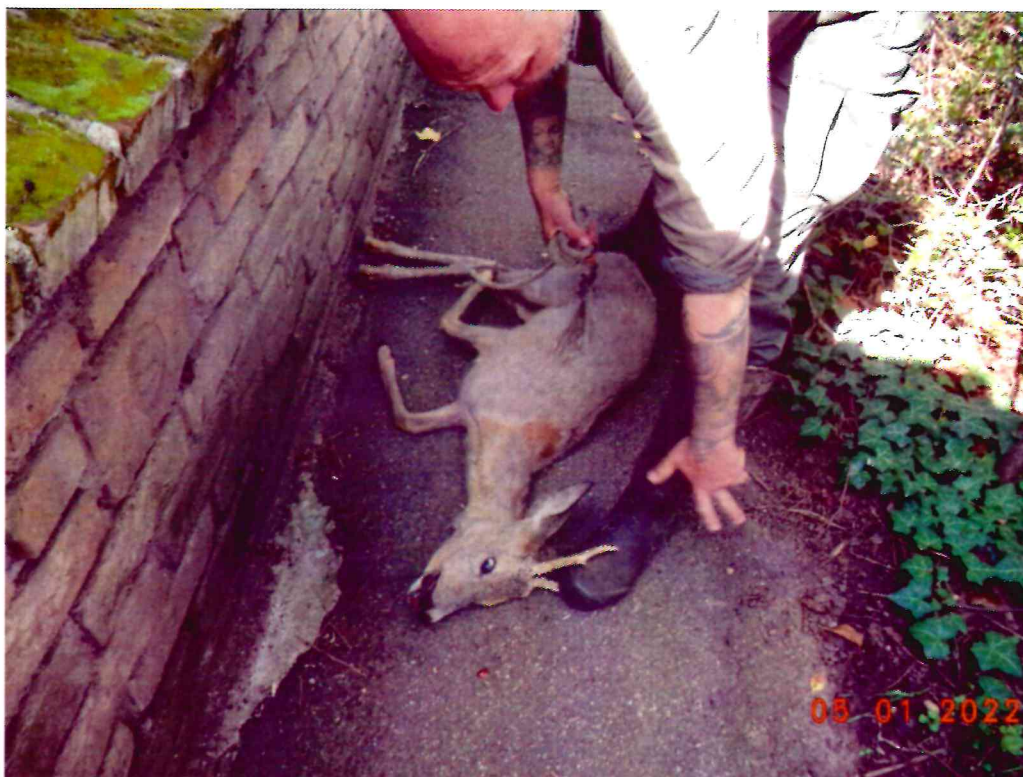
Természetvédelmi mérnök hallgató

## Állatmentések

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat vállalt feladatai közé tartozik, az önkormányzatok bel- és külterületein egyaránt, a sérült vagy elhullott vadállatok elszállítása.

Az elhullott vadállatokat a NÉBIH-hez szállítjuk veszethez vizsgálatra. A sérült vagy beteg állatokat a megfelelő mentőhelyre szállítjuk, illetve ameddig kapacitásunk engedi, az Őrszolgálat telephelyén lábadozhatnak. Az elmúlt évben különféle fajú madarakat és emlősöket mentettünk.

Visszatérő probléma, főleg a késő őszi és téli időszakban a lakott területeken kóborló és a családi házak kertjeiben vagy közintézmények udvarán, telephelyeken táplálékot kereső rókák megjelenése. Őrszolgálatunk ilyenkor élve fogó csapda kihelyezésével próbál segíteni. (2022-ben összesen 43 alkalommal helyeztünk ki élve fogó csapdát.) A befogott állatokat a lakott területektől távolabb eső, erdős területen engedjük vissza természetes környezetükbe.



Őz befogás



Róka mentés



Egerészölyv mentés



Fiatal vízisikló pincelejáróból történő mentése



Sérült szürkegém



Fiatal feketerigó

## Kertvárosi Tanyaudvar

Őrszolgálatunk a XVI. kerületi Önkormányzattal közösen, „Kertvárosi Tanyaudvar” néven környezeti nevelési és természetvédelmi oktatási központ létrehozását tűzte ki céljául a XVI. kerület Sarjú úti telephelyén.

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat székhelyeként működő területe mellett, környezettudatos nevelési projektünk elemeként tanyaudvart hozunk létre, ahol az egyéni, illetve csoportos látogatók megismerhetnek számos őshonos háziállat fajtát, megismerhetik a tanyasi élet munkáit. Ha kapacitásunk engedi, a mentett, sérült állatoknak is átmeneti otthont tudunk biztosítani, amíg felépülnek, és szabadon engedhetővé válnak.

**2022-ben** a fizetős hétvégéken **7287** látogatónk volt a Tanyaudvaron, hétköznapokon pedig **46** intézményből **2232** gyermeket és kísérő pedagógust fogadtunk.

2022-ben tematikus rendezvények megtartását kezdtük a jeles- és ünnepnapokhoz kapcsolódóan. A húsvéti rendezvény 2 napos, igen nagy látogatószámot hozó rendezvény volt. Kiemelkedő volt még a Márton napi rendezvény is, melyen már kézműves foglalkozást tartó hölgy is színesítette a programot. A jövőt tekintve 2023-as évben minden rendezvényünkre meghívjuk, így tartalmas programot tudunk nyújtani a látogatóknak.



Gyermeknap a XVI. kerületi Rendőrkapitányság részvételével





Terméskép készítés pünkösdkor



Halloween-i sütők dekoralás



Márton napi rendezvény zsíros kenyérrrel, forró teával



Lúdgége tészta készítés





Társadalmi munka keretében vendégül láttuk a XVI. kerület képviselő testületét.



A bázis 2022-ben

2022-ben elkészült a füstölő épülete, illetve kialakításra került egy új karámrendszer az állatok zsúfolt elhelyezését megoldva a szaporulat idején. Az új karámok akár karanténként is szolgálhatnak a későbbiekben.



Elkészült a füstölő



Karámrendszer

Budapest, 2023. 03. 14.

.....  
Oláh Csaba  
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat  
Intézményvezető



**2022. évi zárszámadás**

**Szöveges beszámoló**

**Intézmény megnevezése:**  
**Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ**  
**Adószám: 15833284-2-42**  
**Tel.: +36 1 604 8342**  
**E-mail: vezetok@helytortenet16.hu**

Budapest, 2023.03.17.

  
Müller Ildikó  
Intézményvezető



## *Feladatellátás általános értékelése*

A pandémia után a kultúra világa újra életre kelt, mozgalmas, tele újdonságokkal és szomorú búcsúkkal, így volt ez a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ életében is. Intézményünk életéhez szorosan kötődő számos kiválósággal lettünk szegényebbek.

Az előző években elkezdődött megújulás materiális frontján a Veres Péter úti Helytörténeti Gyűjtemény épületének tetőcseréje befejeződött és kialakításra került plusz egy mellékhelyiség. Új arculati elemekkel – formapóló, beach flag – gazdagodtunk. Szakmai területen is több újítás került bevezetésre a múzeumpedagógia foglalkozásokon át a megreformált tárlatvezetésekén keresztül, egészen a szakmai továbbképzéseken való részvételig. Többek között az Emberi Erőforrások Minisztériuma által támogatott Szabadtéri muzeológiai és tájházi szakági 60 órás képzésre pályáztunk és nyertünk felvételt, melyet sikeresen elvégzett az intézményvezető és helyettese. Más pályázatot is nyertünk, mint például a Nemzeti Kulturális Alap Petőfi 200 Ideiglenes Kollégiuma által meghirdetett „A velünk élő Petőfi” témakörben. Bővült a Helytörténeti Füzetek sorozat további három kiadvánnyal. Az ismeretátadás filmen való megjelenítését jelentős eredménynek tekintjük. „Budapest Ezeréves Temploma, Élő Örökségünk” címmel készítettünk kisfilmet a Cinkotai Evangélikus templomról. A KHEK kiemelt, missziójának tartja, hogy a 2016-ban az országos szervezésű *Büszkeségpont* címmel is kitüntetett Emlékházat a megfelelő szinten fenntartsa, ismertségét, hírét minél szélesebb körben terjessze – ezáltal tovább emelve Budapest XVI. kerületének kulturális értékét és rangját. A 2022-es évben egy olyan találkozási pont létrehozása és szellemi műhely megvalósítása volt a cél, mely a témához kapcsolódó törekvéseket az 1956-os forradalom szellemi egységébe tudja összefogni. A tereinek kialakításánál fogva a helyszín tökéletesen alkalmas arra, hogy fizikai találkozási pontja legyen a téma iránt érdeklődőknek, egyúttal nagyobb esélyt adva az idegenforgalmi és kulturális turizmusnak is. A **Cinkotai Tájház** gazdag tárgygyűjteményében áttekinthetőbb rendszerezési módszerek, nyilvántartási metódusok kialakítását kezdtük meg, előkészítve a digitális nyilvántartás lehetőségét. Emellett a kiállítás berendezésénél érvényesítettük a szigorúan vett néprajzi szempontokat.

A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ tevékenységének célját a három helyszínen bemutatott szellemi és tárgyi kulturális örökség és programjai iránti érdeklődést fenntartotta vendégeinek és a kerületi oktatást, nevelést végző intézmények, valamint szélesebb körben egyaránt.

## *Költségvetési bevételek teljesülése*

A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ bevételei több részről tevődnek össze. Egyik a kiadvány értékesítés, amelyet az előirányzott 1.600 e Ft-tal szemben 2.375 e Ft értékben teljesítettünk. Másik a helybérleti díjak, amelyek a három helyszín - Cinkotai Tájház, Helytörténeti Gyűjtemény, Tóth Ilonka Emlékház - termeinek bérbeadásából származik. Az előirányzott bérleti díj 4.000 e Ft-tal szemben 1.865 e Ft bevételt produkáltunk. Közvetített szolgáltatások ellenértéke 23 e Ft, kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzott 1.512 e Ft-tal szemben 136 e Ft, általános forgalmi adó teljesítés, kamatbevételek 744 e Ft, egyéb működési bevételek 133 e Ft. Működési bevételek összesen 5.496 e Ft összegben teljesültek.



## ***Finanszírozási bevételek teljesülése***

Finanszírozási bevételek 82.612 e Ft összegben teljesült, melyből 3.429 e Ft költségvetési maradvány, valamint irányító szervi támogatás 79.183 e Ft.

## ***Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatokéi bontásban)***

Működési költségvetési kiadás 89.701 e Ft, melyből személyi juttatás 50.908 e Ft, munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó 7.117 e Ft, dologi kiadás 31.676 e Ft. Összes kiadások 92.088 e Ft összegben valósult meg, melyből beruházás 2.387 e Ft.

## ***Költségvetési maradvány***

A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 2022. évi költségvetési maradványa: 3.839 e Ft.

## ***Létszám alakulása***

2022- es évben az engedélyezett státuszszám 1 fővel bővült, így 7-ről 8 főre módosult.

## ***Az intézmény vagyonának alakulása***

2022. évi eredeti előirányzatban 99.189 e Ft összeg került meghatározásra. A 2022. évi teljesítés 92.088 e Ft összes kiadás és 13.314 e Ft bevétel lett, maradvány: 3.839 e Ft.

Kmf.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

## Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

A) Alulírott Müller Ildikó a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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

### Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.
- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.

- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

#### Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

#### Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.
- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.
- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

#### Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg.

Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2020-ban megtörtént.

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

Kelt: Budapest, 2023. 03.17.



aláírás

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

Kelt: Budapest, 2023.

P. H.

.....  
aláírás

## Előterjesztés 19. számú melléklete

Egyezőség kimutatása az összetolt önkormányzati beszámoló és a zárszámadási rendelettervezet között

*Adatok: ezer forintban*

### Adatok a beszámolókból:

Sor-szám	Megnevezés	Összevont önkormányzati beszámoló	Önkormányzati beszámoló	Polgármesteri Hivatal beszámoló	Költségvetési szervek beszámolóiból	Összesen
1.	Költségvetési kiadások (1. úrlap)	20 713 100	8 492 959	1 398 972	10 821 169	20 713 100
2.	Finanszírozási kiadások (3. úrlap)	33 360 995	33 360 995	0	0	33 360 995
<b>3.</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>54 074 095</b>	<b>41 853 954</b>	<b>1 398 972</b>	<b>10 821 169</b>	<b>54 074 095</b>
4.	Költségvetési bevételek (2. úrlap)	20 332 827	16 563 089	111 990	3 657 748	20 332 827
5.	Finanszírozási bevételek (4. úrlap)	41 837 613	32 920 230	1 393 405	7 523 978	41 837 613
<b>6.</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>62 170 440</b>	<b>49 483 319</b>	<b>1 505 395</b>	<b>11 181 725</b>	<b>62 170 440</b>
<b>7.</b>	<b>Költségvetési maradvány</b>	<b>8 096 344</b>	<b>7 629 365</b>	<b>106 423</b>	<b>360 557</b>	<b>8 096 344</b>

### Adatok a zárszámadási rendelet mellékleteiből:

Sor-szám	Megnevezés	Összevont mérleg 1. melléklet	Önkormányzati mérleg 5. melléklet	Polgármesteri Hivatal mérlege 9. melléklet	Költségvetési szervek mérlegeiből 8. melléklet adataiból kivonva 9. melléklet adatait	Összesen
1.	Költségvetési kiadások	20 713 101	8 492 959	1 398 972	10 821 170	20 713 101
2.	Finanszírozási kiadások	25 055 452	33 360 995	0	0	33 360 995
<b>3.</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>45 768 553</b>	<b>41 853 954</b>	<b>1 398 972</b>	<b>10 821 170</b>	<b>54 074 096</b>
4.	Költségvetési bevételek	20 332 826	16 563 088	111 990	3 657 748	20 332 826
5.	Finanszírozási bevételek	33 532 071	32 920 231	1 393 405	7 523 978	41 837 614
<b>6.</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>53 864 897</b>	<b>49 483 319</b>	<b>1 505 395</b>	<b>11 181 726</b>	<b>62 170 440</b>
<b>7.</b>	<b>Költségvetési maradvány</b>	<b>8 096 344</b>	<b>7 629 365</b>	<b>106 423</b>	<b>360 556</b>	<b>8 096 344</b>

<b>1.</b>	<b>Eltérés a kiadások esetében:</b>	<b>8 305 542</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>2.</b>	<b>Eltérés a bevételek esetében:</b>	<b>8 305 542</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>3.</b>	<b>Eltérés a költségvetési maradvány esetében:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

### Eltérés:

az intézményfinanszírozás összege:

Rendelettervezet 8. melléklet 9.3. sora:

8 305 543 E Ft

Indok: duplázódás elkerülése

és az ezer forintos kerekítések miatt

## Előterjesztés 20. számú melléklete

### Az önkormányzati vagyon változásának szöveges értékelése

Az Önkormányzat hatályos Számvetési Politikájának B./ Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata „I/1. A leltárkészítésre és leltározásra vonatkozó jogszabályi előírások” pontjában a leltározás gyakorisága a következő módon került szabályozásra:

*„ha az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a nemzetiségi önkormányzat a számvetési alapelveknek megfelelő folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet, a leltárba bekerülő adatok valódiságáról – a leltár összeállítását megelőzően – leltározással köteles meggyőződni, és azt a szabályzatában meghatározott időszakonként, de legalább háromévente mennyiségi felvétellel, illetve minden év mérlegfordulónapjára vonatkozóan a csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél, valamint az idegen helyen tárolt eszközöknél egyeztetéssel kell elvégeznie.”*

A leltározás időpontjára vonatkozóan a II/9. pontban előírás, hogy „A költségvetési évről december 31-ei fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat minden évben leltározni kell.

*A tárgyi eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal (a nemzetiségi önkormányzatok esetében is) folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért az Sztv. alapján a fizikai leltározási tevékenységet háromévenként kell végrehajtani. Az önkéntesen választott tételes mennyiségi felvétellel kerülnek így ellenőrzésre az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok rendelkezésére álló vagyonelemek.”*

A mennyiségi felvétellel történő leltározásra, majd annak kiértékelésére 2021. szeptember 13-a és 2022. február 15-e közötti időszakban került sor. Ez a fajta leltározás - a teljesség igénye nélkül - nem csak a Havashalom utcai épületet érintette, hanem a tusnádfürdői és balatonszárszói ingatlanokat, a centenáriumi bölcsőde konyháját, a birkózó- és vívó csarnokot, a Jókai utca 6. előadótermét stb. A 2022. évi mérleg sorainak alátámasztására a könyveinkben szereplő adatokat használtuk fel. 2024. IV. negyedévében fogjuk ismételten végrehajtani a tárgyi eszközök mennyiségi felvétellel történő leltározását.

Az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalnál nem, de a költségvetési szervek esetében valamennyi intézménynél volt selejtezés a 2022. évben. A selejtezésről készült jegyzőkönyvek az intézményekben megtalálhatóak.

A vagyonkimutatás szöveges ismertetése előtt fontos kihangsúlyozni, hogy a mérlegben nettó adatok szerepelnek, azaz az eszközök bruttó értéke az értékcsökkenéssel korrigálva kerül megállapításra.

A **Mérleg** tükrében az Önkormányzat vagyonában **növekedés** következett be a 2022. évben is, mint ahogy ez az elmúlt években is megállapítható volt. Összességében **3 757 815 075 Ft-tal** nőtt mind az eszközoldal, mind a forrásoldal, százalékban kifejezve a változás **106,2 %**. (A növekedés nagyságrendileg eszközoldalon zömében egy mérleg sorhoz, a tárgyi eszközökhöz köthető (ezen belül is az „ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogokhoz”, valamint a „beruházások, felújításokhoz”), forrásoldalon pedig a saját tőke (ezen belül is a felhalmozott eredmény) növekedéséhez.

Az eszközök oldaláról tekintve a változások a következők (részletes adatok a beszámoló 12/A. és 15/A. űrlapjai alapján):

**A/I.** Az **immateriális javaknál** a bruttó növekedés 45 813 811 Ft (ebből 16 394 045 Ft beszerzés és 29 419 766 Ft egyéb növekedés) és a bruttó csökkenés 28 166 401 Ft (ebből 4 780 170 Ft selejtezés és 23 386 231 Ft egyéb csökkenés), az értékcsökkenés összesen 415 176 619 Ft. A mérlegben az állományi érték 28 044 318 Ft (ebből 18 592 163 Ft a vagyoni értékű jogok és 9 452 155 Ft a szellemi termékek nettó értéke), a növekedés mindösszesen 7 335 290 Ft, a változás 135,4 %.

**A/II.** A **tárgyi eszközök** változása:

- Az **ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok** esetében a bruttó növekedés 3 389 217 078 Ft (ebből beruházásokból, felújításokból aktivált érték 1 959 588 087 Ft, térítésmentes átvétel 333 867 208 Ft, egyéb növekedés 1 095 761 783 Ft) és bruttó csökkenés 500 842 555 Ft (ebből 86 626 100 Ft értékesítés, 1 971 425 Ft selejtezés, 396 980 552 Ft térítésmentes átadás, 9 876 023 Ft vagyonnevelésbe adás miatti átadás, vagyonnevelői jog visszaadása és 5 388 455 Ft egyéb csökkenés), az értékcsökkenés összesen 11 060 362 509 Ft. A mérlegben az állományi érték 40 745 545 639 Ft, a növekedés mindösszesen 1 895 437 206 Ft, a változás 104,9 %.
- A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** körében a bruttó növekedés 520 338 526 Ft (ebből beruházásokból, felújításokból aktivált érték 268 889 479 Ft, térítésmentes átvétel 21 606 086 Ft és egyéb növekedés 229 842 961 Ft) és a bruttó csökkenés 300 353 276 Ft (ebből 6 920 165 Ft értékesítés, 43 504 758 Ft selejtezés, 19 691 741 Ft térítésmentes átadás, 532 283 Ft vagyonnevelésbe adás és 229 704 329 Ft egyéb csökkenés), az értékcsökkenés összesen 2 025 872 420 Ft. A mérlegben az állományi érték 710 709 604 Ft, a növekedés mindösszesen 56 382 654 Ft, a változás 108,6 %.
- **Tenyészállatokkal** az Önkormányzat nem rendelkezik, így ennek értéke 0 Ft.
- A **beruházások, felújítások** esetében a bruttó növekedés 8 513 520 438 Ft (melyből a nem aktivált beruházások 4 064 589 385 Ft, a nem aktivált felújítások 460 997 002 Ft és egyéb növekedés 3 987 934 051 Ft) és az összes csökkenés 7 433 247 144 Ft (melyből 56 239 136 Ft térítésmentes átadás és 7 377 008 008 Ft egyéb csökkenés). Nem aktivált beruházásoknál értékcsökkenést nem lehet számolni. A mérlegben az állományi érték 8 585 713 712 Ft, a növekedés mindösszesen 1 080 273 294 Ft, a változás 114,4 %.
- A **tárgyi eszközök értékhelyesbítése** sor értéke a mérlegben 0 Ft.

A **tárgyi eszközök** tárgyevi állományi értéke 50 041 968 955 Ft-ra módosult, a növekedés mindösszesen 3 032 093 154 Ft, amely az előző évi időszaknak a 106,4 %-a.

**A/III.** A **befektetett pénzügyi eszközök** értéke 70 700 000 Ft, mely megegyezik a 2021. december 31-i értékkel. Ebből 70 500 000 Ft az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft., a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. és a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. jegyzett tőkéje, valamint 200 000 Ft az Önkormányzat részesedése a Budapesti Önkormányzatok Szövetségében.

**A/IV.** A **koncesszióba, vagyonnevelésbe adott eszközök** mérlegértéke 0 Ft.

**A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** fentieket figyelembe véve összesen **3 039 428 444 Ft-tal** nőttek, a változás **106,5 %**.

**B/I.** A készletek állományi értéke 11 480 681 Ft-ról 17 736 487 Ft-ra nőtt, ez teljes egészében az intézményi körhöz köthető.

**B/II.** Az értékpapírok állományi értéke 850 000 000 Ft-ról lecsökkent 0 Ft-ra, mivel az Önkormányzat 2017-ben vásárolt Prémium Magyar Államkötvénye 2022. július 29-én lejárt, így a 850 000 000 Ft visszautalásra került az Önkormányzatra számlájára.

**B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** állományi értéke fentiekre tekintettel mindösszesen -843 744 194 Ft-tal csökkent, a változás 2,1 %.

**C/I.** Hosszú lejáratú betétekkel az Önkormányzat nem rendelkezik, ezért a mérlegben az állományi értéke 0 Ft.

**C/II.** A pénztárak, csekkek, betétkönyvek állományi értéke 2 386 430 Ft, a növekedés 1 420 085 Ft.

**C/III.** A forintszámlák állományi értékének nyitó állománya 8 672 821 784 Ft volt, mely 2022. december 31-ére 9 143 209 605 Ft-ra nőtt, a növekedés 470 387 821 Ft, a változás 105,4 %,

**C/IV.** A devizaszámlák állományi értéke 0 Ft, mivel az Önkormányzat devizaszámlával nem rendelkezik.

**C) Pénzeszközök** állományi értéke mindösszesen 471 807 906 Ft-tal nőtt, a változás 105,4 %.

**D/I.** A költségvetési évben esedékes követelések állományi értéke 1 245 820 080 Ft, a növekedés 481 738 529 Ft.

**D/II.** A költségvetési évet követően esedékes követelések állományi értéke 3 271 136 863 Ft, a növekedés 491 788 624 Ft.

**D/III.** A követelés jellegű sajátos elszámolások állományi értéke 16 605 066 Ft, a változás +1 906 037 Ft.

**D) Követelések** állományi értéke mindösszesen 975 433 190 Ft-tal nőtt, a változás 127,4 %.

**E) Egyéb sajátos elszámolások** állományi értéke mindösszesen 498 407 735 Ft, a növekedés 100 791 095 Ft.

**F) Aktív időbeli elhatárolások** állományi értéke mindösszesen 35 297 508 Ft, amelyből az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása 25 882 026 Ft, a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 9 415 482 Ft.

**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) ÁLLOMÁNYI ÉRTÉKE 60 613 497 972 FT-RÓL 64 371 313 047 FT-RA NŐTT.**

A források oldaláról tekintve a változások a következők:

**Forrás oldalon a G) saját tőke** állománya 3 310 732 952 Ft-tal nőtt, mely így 57 426 062 496 Ft. A **H) kötelezettségek** 101 151 120 Ft-tal nőttek a 2021. évhez képest, mely így 1 609 217 623 Ft.

Az **I) kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások** állományi értéke 0 Ft, a **J) passzív időbeli elhatárolások** összege 345 931 003 Ft-tal növekedett, év végén 5 336 032 928 Ft volt. Forrás oldalon is a növekedés mindösszesen 3 757 815 075 Ft.

**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) ÁLLOMÁNYI ÉRTÉKE 64 371 313 047 FT.**



**Előterjesztés 21. számú melléklete**  
**1. oldal**

11/A - A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása (forintban)					
Sorszám	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
05	2. melléklet 1.5.4. Fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	41 350 400	41 350 400	0	0
19	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	110 458 812	110 458 812	0	0
20	3. melléklet 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	45 431 780	45 431 780	0	0
<b>28</b>	<b>3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (7+...+ 27)</b>	<b>155 890 592</b>	<b>155 890 592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	5. cím 2022. évi bérintézkedések támogatása	386 694 301	365 797 307	0	20 896 994

## Előterjesztés 21. számú melléklete

### 2. oldal

#### 11/C - Az önkormányzatok általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása (forintban)

Sorszám	Megnevezés	Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás	Támogatás évközi változása - Május 15.	Támogatás évközi változása - Október 5.	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerinti támogatás (=6-(3+4+5))	A 05. ürlap alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg (6. és 8. oszlop közül a kisebb érték)	Többlettámogatás (ha a 7-6+9 >0, akkor 7-6+9; egyébként 0)	Visszafizetési kötelezettség (ha a 7-6+9 <0, akkor 7-6+9 abszolútértéke; egyébként 0)	11/A. ürlap 30. sor 5. cím 2022. évi bérintézkedések támogatása címen nyújtott támogatás	11/A. ürlap 30. sor 5. cím 2022. évi bérintézkedések támogatása címen az elszámolás alapján az önkormányzatot megillető támogatás	11/A. ürlap 30. sor 5. cím 2022. évi bérintézkedések támogatásból az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	11	11
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 01 00	1 053 152 157	0	0	1 053 152 157	0	14 274 939 686	1 053 152 157	0	0	15 611 500	15 611 500	15 611 500
02	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 09 01 01 02 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 01 03 00	0	0	0	0	0	291 979 296	0	0	0	0	0	0
04	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	1 635 802 100	29 351 800	-16 362 650	1 652 704 500	3 913 250	2 216 792 489	1 652 704 500	3 913 250	0	195 058 814	195 161 787	195 161 787
05	1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ 09 01 03 02 01	53 589 701	0	0	53 589 701	0	185 969 367	53 589 701	0	0	12 089 020	12 089 020	12 089 020
06	1.3.2.3.-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével 09 01 03 02 02	139 578 170	-2 289 150	-1 541 200	138 307 040	2 559 220	802 382 303	138 307 040	2 559 220	0	23 185 000	23 426 000	23 426 000
07	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 09 01 03 03 00	440 336 000	41 604 000	579 000	505 085 000	22 566 000	757 620 703	505 085 000	22 566 000	0	112 727 000	119 509 000	119 509 000
08	1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása 09 01 03 04 00	0	0	0	0	0	13 694 200	0	0	0	0	0	0
09	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 09 01 04 01 00	838 338 257	89 229 856	27 630 914	951 926 747	-3 272 280	877 492 902	877 492 902	0	77 706 125	28 022 967	27 676 845	0
10	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása 09 01 04 02 00	263 055	-2 850	-115 140	127 395	-17 670	1 666 661	127 395	0	17 670	0	0	0
11	<b>Összesen (=1+...+10)</b>	<b>4 161 059 440</b>	<b>157 893 656</b>	<b>10 190 924</b>	<b>4 354 892 540</b>	<b>25 748 520</b>	<b>19 422 537 607</b>	<b>4 280 458 695</b>	<b>29 038 470</b>	<b>77 723 795</b>	<b>386 694 301</b>	<b>393 474 152</b>	<b>365 797 307</b>

## Előterjesztés 21. számú melléklete

### 3. oldal

11/L - A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111. §), és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112. §)

Sorszám	Megnevezés	Összeg (forintban)
1	2	3
01	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege	48 685 325
06	A költségvetési támogatások és a vis maior támogatások visszafizetendő összege (Ávr. 111. § e))	20 896 994
09	Szociális ágazati összevont pótlék visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))	0
10	A 11/C. űrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a lemondás összege az elszámolás alapján	0
11	A 11/C. űrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból pótigénylés összege elszámolás alapján	2 786 400
12	A 11/C. űrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege októberi felmérés alapján	958 500
13	A 11/C. űrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege májusi felmérés alapján	2 131 200
14	A 11/C. űrlap 4. során elszámolt, 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatás (11/C. 4. sor 3. oszlopából)	44 633 000
15	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2021. XC. törvény 41. § (3) bekezdése alapján (a 11/C űrlap 2,4,5,6,7,8,9, és 10 sor 11. oszlop értékeinek összege csökkentve ugyanezen sorok 10. oszlopának értékével, növelve a 11/L. űrlap 11. sor 3. oszlopával és csökkentve a 11/L. űrlap 10. sor 3. oszlopával	51 471 725
16	Kamatalapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11/C. űrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10 sorban a 3. oszlop - 11/L. űrlap 14. sor 3. oszlop) és a (a 11/C. űrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10. sorban a 3+4+5. oszlop összege - 11/L. űrlap 14. sor 3. oszlop + 11/L. űrlap 13. sor 3. oszlop + 11/L. űrlap 12. sor 3. oszlop) közül a nagyobbat kell figyelembe venni	3 228 269 163
19	Az október 1-ig lemondottak utáni kamat (ha a 11.c űrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10. sor 5. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 12. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) b)	0
20	A december 31-ig lemondottak utáni kamat Ávr. 112. § (1) c)	0
21	<b>Önkormányzat által fizetendő kamat (18+19+20). Fizetendő a 10032000-01034073 számlára!!!!</b>	<b>0</b>
22	<b>Önkormányzat tőketartozása összesen (1+3+4+5+6+8+9)</b>	<b>69 582 319</b>
24	<b>A 23. sor szerinti tőketartozás 10032000-01850664 számlára fizetendő része (visszafizetendő vis maior támogatás):</b>	<b>0</b>
25	<b>Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (21+22)</b>	<b>69 582 319</b>

# Előterjesztés 21. számú melléklete 4. oldal

Jocim száma	Jocim megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	2021. novemberi felmérés alapján megítélt támogatások		Bérintézkedések támogatása (8/2022. (I. 14.) Korm. rendelet alapján)		2022. évi költségvetési rendelethez beépített eredeti előirányzat		forintban	
									Tényleges támogatás összege			
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	5 495 500	120,08		659 899 640					659 899 640	
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó likviditási támogatás	forint	0			659 899 640					659 899 640	
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó likviditási támogatás	forint	0			659 899 640					659 899 640	
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székelyhely)	forint	5 495 500			659 899 640					664 882 960	
1.1.1.2. Info 1	Településtervezés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiemelés előtt	hektár	25 200			60 447 240					60 447 240	
1.1.1.2. Info 2	Településtervezés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	25 200			60 447 240					62 366 200	
1.1.1.3. Info 1	Településtervezés - közvilágítás támogatása - kiemelés előtt	forint	0			0					0	
1.1.1.3.	Településtervezés - közvilágítás támogatása	forint	0			0					0	
1.1.1.4. Info 1	Településtervezés - közterület-támogatása - kiemelés előtt	forint	0			0					0	
1.1.1.4.	Településtervezés - közterület-támogatása	forint	0			0					0	
1.1.1.5. Info 1	Településtervezés - közutak támogatása - kiemelés előtt	forint				136 038 727					136 038 727	
1.1.1.5.	Településtervezés - közutak támogatása	forint				136 038 727					137 455 797	
1.1.1.6. Info 1	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiemelés előtt	lakos				196 560 000					196 560 000	
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint				196 560 000					203 840 000	
1.1.1.7. Info 1	1.1.1.7. Info Településtervezés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiemelés előtt	külterület lakos				206 550					206 550	
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550			206 550					218 700	
1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	100	0		0					0	
1.1.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0		0					0	
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	forint				1 053 152 157		15 611 500		1 068 763 657	1 068 763 657	
1.2.1.	Óvodaműködés támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje elér a nyolc órát	forint	110 000	2 032,0		223 520 000					267 339 132	
1.2.2.	Óvodaműködés támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de elér a hat órát	forint	55 000	0,0		0					0	
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	forint	4 861 500	184,0		894 516 000					983 292 532	
1.2.2.2.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	forint	2 430 750	0,0		0					0	
1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	432 000	73,0		31 536 000					34 540 302	
1.2.3.1.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	1 611 000	7,0		11 277 000					12 053 222	
1.2.3.1.1.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	520 000	0,0		0					0	
1.2.3.1.1.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	1 820 000	1,0		1 820 000					2 114 962	
1.2.3.1.2.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	216 000	0,0		0					0	
1.2.3.1.2.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	805 500	0,0		0					0	
1.2.3.1.2.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	260 000	0,0		0					0	
1.2.3.1.2.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	910 000	0,0		0					0	
1.2.3.2.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	396 000	0,0		0					4 356 000	
1.2.3.2.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	1 476 750	0,0		0					0	
1.2.3.2.1.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	476 667	0,0		0					0	
1.2.3.2.1.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	1 668 333	0,0		0					0	
1.2.3.2.2.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	198 000	0,0		0					0	
1.2.3.2.2.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	738 375	0,0		0					0	
1.2.3.2.2.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiemelt támogatása	forint	238 334	0,0		0					0	
1.2.3.2.2.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiemelt támogatása	forint	834 167	0,0		0					0	
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontján az alapítványi köznevelési pedagógusok	forint	811 600	1,0		811 600					811 600	
1.2.4.1.2.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján nemzeti és nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok	forint	622 000	0,0		0					0	
1.2.4.1.3.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont aa) alpontja alapján nemzeti és nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok	forint	249 000	0,0		0					0	
1.2.4.2.1.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontján az alapítványi köznevelési pedagógusok	forint	405 800	0,0		0					0	
1.2.4.2.2.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján nemzeti és nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok	forint	311 000	0,0		0					0	
1.2.4.2.3.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont aa) alpontja alapján nemzeti és nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok	forint	124 500	0,0		0					0	
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	forint	3 339 000	140,0		467 460 000					533 934 632	
1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	forint	4 861 500	1,0		4 861 500					5 407 682	
1.2.5.2.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	forint	1 669 500	0,0		0					0	
1.2.5.2.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	forint	2 430 750	0,0		0					0	
1.2.6.	Társulási által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	forint	189 000	0,0		0					0	
1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	forint	480 000	0,0		0					0	
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint				1 635 802 100		194 045 340		1 829 847 440	1 843 850 064	
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint				0					0	
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	4 287 440			26 153 384					47 418 869	
1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 864 270			27 436 317					50 524 521	
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	forint	67 810	753		51 060 930					72 728 414	
1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulási által történő feladatellátás	forint	74 590	0,0		0					0	
1.3.2.4.1.	Személyi segítség	forint	25 000	0,0		0					0	
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	forint	381 130	107		40 780 910					75 215 493	
1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulási által történő feladatellátás	forint	495 480	0,0		0					0	
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	4 590 600	0		0					0	
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	forint	225 630	161		36 326 430					50 579 895	
1.3.2.6.2.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulási által történő feladatellátás	forint	338 440	0,0		0					0	
1.3.2.6.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményében ellátottak - önálló feladatellátás	forint	135 360	0,0		0					0	
1.3.2.6.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményében ellátottak - társulási által történő feladatellátás	forint	203 040	0,0		0					0	
1.3.2.7.1.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	forint	760 660	15		11 409 900					12 160 902	
1.3.2.7.2.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulási által történő feladatellátás	forint	836 720	0,0		0					0	
1.3.2.7.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás	forint	456 590	0,0		0					0	
1.3.2.7.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak - társulási által történő feladatellátás	forint	502 030	0,0		0					0	
1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	forint	749 460	0,0		0					0	
1.3.2.8.2.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulási által történő feladatellátás	forint	824 400	0,0		0					0	
1.3.2.8.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás	forint	449 670	0,0		0					0	
1.3.2.8.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - társulási által történő feladatellátás	forint	494 640	0,0		0					0	
1.3.2.9.1.	Pszichiai betegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	forint	383 580	0,0		0					0	
1.3.2.9.2.	Pszichiai betegek nappali intézményi ellátása - társulási által történő feladatellátás	forint	460 300	0,0		0					0	
1.3.2.9.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiai betegek - önálló feladatellátás	forint	230 150	0,0		0					0	
1.3.2.9.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiai betegek - társulási által történő feladatellátás	forint	276 180	0,0		0					0	
1.3.2.10.1.	Szervekvételek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	forint	383 580	0,0		0					0	
1.3.2.10.2.	Szervekvételek nappali intézményi ellátása - társulási által történő feladatellátás	forint	460 300	0,0		0					0	
1.3.2.10.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szervekvételek - önálló feladatellátás	forint	230 150	0,0		0					0	
1.3.2.10.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szervekvételek - társulási által történő feladatellátás	forint	276 180	0,0		0					0	
1.3.2.11.1.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	forint	259 740	0,0		0					0	
1.3.2.11.2.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulási által történő feladatellátás	forint	311 690	0,0		0					0	
1.3.2.11.3.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociális- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes	10 065 900	0,0		0					0	
1.3.2.12.1.	Családi békésödés - önálló feladatellátás	forint	879 850	0,0		0					0	
1.3.2.12.2.	Családi békésödés - társulási által történő feladatellátás	forint	1 143 800	0,0		0					0	
1.3.2.12.3.	Csv. 145. § (2a) bekezdés b) pontja alapján befogadást nyert napközbeni gyermekfelügyelet	forint	379 000	0,0		0					0	
1.3.2.13.1.	Hajléktalanok átmeneti szállása - önálló feladatellátás	férőhely	621 670	0,0		0					0	
1.3.2.13.2.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - önálló feladatellátás	férőhely	621 670	0,0		0					0	
1.3.2.13.3.	Hajléktalanok éjszakai menedékhelye - önálló feladatellátás	férőhely	621 670	0,0		0						

**Költségvetési szerv megnevezése:  
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal**

**Adószám: 15516006-2-42**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti tartalommal nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

### **Vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről**

A) Alulírott Dr. Csomor Ervin, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

#### Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.
- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humán erőforrás: Az intézménynél a humán erőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humán erőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

#### Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

#### Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.
- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.
- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

#### Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabállyal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

#### Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2022-ben megtörtént.

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 gazdasági vezetőjének két évente kell eleget tennie továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében, melyre 2021-ben került utoljára sor, így 2022-ben nem volt ilyen jellegű kötelezettsége.

Kelt: Budapest, 2023. március 6.

P. H.



Dr. Csomor Ervin  
jegyző

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

Kelt:

P. H.

.....  
aláírás

