



Rákosmenti Mezei Őrszolgálat

2023. évi zárszámadás

Szöveges beszámoló

Intézmény megnevezése: Rákosmenti Mezei Őrszolgálat

Adószám: 15766191-1-42

Tel.: +36-1-608-2820

E-mail: rakosmenti@mezoor.hu

Budapest, 2024. március 18.

Oláh Csaba
Intézményvezető

Feladatellátás általános értékelése

A Rákosmenti Mezei Örszolgálat a 2023. 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 2023. évben a Rákosmenti Mezei Örszolgálat költségvetését 77 211 330 Ft-tal (működési célú támogatások államháztartáson belülről) támogatták. Az intézmény ezen felül 11 156 143 Ft működési bevételre és 20 000 Ft felhalmozási bevételre tett szert.

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

A költségvetési bevételek főösszege a módosított előirányzat alapján 88 387 473 Ft, mely összeg 100 %-ban teljesült

Finanszírozási bevételek teljesülése

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 100 175 458 Ft járult hozzá az intézmény működéséhez.

A finanszírozási bevételek főösszege 115 961 413 Ft, melyből 115 280 673 Ft teljesült, tehát a finanszírozási bevételek főösszege 99,4 %-ban teljesült.

Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)

Személyi kiadások:

A személyi kiadásokat tekintve a 2023. évi módosított előirányzat – 96 749 689 Ft – fedezte a kiadásainkat, mely összesen 91 848 756 Ft-ban teljesült. A személyi kiadás maradványa 4 900 933 Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 13 906 388 Ft, melyből kifizetésre került 13 140 712 Ft így ezen a soron a maradvány 765 676 Ft.

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

Dologi kiadások:

A 2023. évi költségvetés III. módosított előirányzata a dologi kiadásokra 86 088 718 Ft-ot irányoz elő, amiből a teljesítés 67 118 700 Ft, így a megtakarítás 18 970 018 Ft. A dologi jellegű megtakarítások, az üzemeltetési szolgáltatás megtakarításaiból, illetve egyéb dologi megtakarításokból erednek.

Beruházások:

A beruházások III. számú módosított előirányzata 7 565 991 Ft, melyből 6 843 961 Ft teljesült, a maradvány összege 722 030 Ft.

Felújítások:

A felújítások előirányzata a költségvetés III. módosítása után 38 100 Ft, mely összeg nem került felhasználásra.

Költségvetési maradvány

A 2023.évi teljesítés alapján a 203 668 146 Ft bevételhez képest az Őrszolgálatnak a 2023. évben 178 952 129 Ft kiadása volt. A 24 716 017 Ft maradvány a személyi és dologi kiadások megtakarításából, és a 2022-es évi fel nem használt tartalék keretből tevődik össze. A maradvány kötelezettségvállalással terhelt összege 5 067 463 Ft, így a lekötött összegek levonása után a szabadon felhasználható költségvetési maradvány 19 648 554 Ft.

Létszám alakulása

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálatnál az engedélyezett létszám 19 fő, 13 mezőőri és 6 tanyagondnoki státusszal. 2023. december 31-én 1 betöltetlen álláshely volt az őrszolgálatnál.

Az intézmény vagyonának alakulása

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálatnál a 2023. költségvetési évben a leltározás megtörtént, eltérés nem volt.

Az Őrszolgálat vagyona az alábbi eszközökkel gyarapodott:

- Festőlétra 8 fokos
- Keltetőgép MIDI 100 FSK
- Széna etetőrács horganyzott 4 db
- Szivattyú 1100W
- Hőkamera Leica Calonox View
- Hőkamera Leica Calonox Sight SE
- Szünetmentes tápegység UPS 800 Eaton
- Számítógép Flash Prémium PC 2 db
- Program MS Office2021 2 db
- Program MS Windows 11 Prof 4 db
- Kisállatszállító Gulliver „7” 2 db
- Hangfal Trust Arys Compact
- Fázisellenőrző ceruza WIHA SB255
- Kézilámpa Brennenstuhl 1175590 2 db
- Bit és fűrészkészlet 63 db-os Dewalt 2 db
- Automata kávéfőző DeLonghi ECAM
- Kopasztógép Zipper
- Fejlámpa 10 db
- Mobiltelefon Nokia 225 6 db
- üstház 56 cm
- Üst zománcozott
- Üstfedő nagy zománcos
- Laminológép Fellowes Lunar
- Vágógép karos Leitz Home
- Vadkamera felhős UO Vision 3 db
- Számítógép Aqua office optimal
- Talicska 60l
- Műfenyő
- Menetrögzítő kamera 3 db
- Kenyérpíritó Orion OTB 04
- Vízadagoló berendezés VT 11SB
- Mosógép Indest BTW L60400EE
- Főzőlap Orion OES 001 2 db
- WIFI router TP Link Archer C6
- Notebook Dell G15
- Notebook Dell NB Vostro 3510
- Laptop Dell Inspiron 3520 Core i5
- Szegélynyíró Stihl FS70CEű
- Partyhangfal Sony SRS XP 500B

Az Őrszolgálat vagyona az alábbiakkal csökkent:

- Távcső Geovid 8*42 HD
- Mobiltelefon Nokia 216 3 db
- Notebook Samsung NP300E5Z
- Számítógép Mode Con Feel 2010
- Számítógép 120 GB SSD 2 db
- Szegélynyíró motoros Stihl FS70C-E

Kmf.

Rákosmenti Mezei Örszolgálat PIR száma 766195

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat forintban	2023. évi III. számú módosított előirányzat forintban	2023. évi teljesítés forintban	Önként vállalt feladat III. módosítás forintban	Önként vállalt teljesítés forintban	Kötelező feladat III. módosítás forintban	Kötelező teljesítés forintban	2023. évi teljesítés / 2023. évi III. számú módosított előirányzat %
1.0.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	5 000 000	11 156 143	11 156 143	11 156 143	11 156 143	0	0	100,0%
1.1.	Ellátásdíjakból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 000 000	3 711 300	3 711 300	3 711 300	3 711 300	0	0	100,0%
1.3.	Helyi adókat, díjakat, szolgáltatások ellenértékét tartalmazó bevételek	0	117 779	117 779	117 779	117 779	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	6 805 844	6 805 844	6 805 844	6 805 844	0	0	100,0%
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
1.10.	Helyi adókat, díjakat, szolgáltatások ellenértékét tartalmazó bevételek	0	10 327	10 327	10 327	10 327	0	0	100,0%
1.11.	Egyéb működési bevételek	0	510 093	510 093	510 093	510 093	0	0	100,0%
2.	Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)	0	20 000	20 000	20 000	20 000	0	0	100,0%
2.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	20 000	20 000	20 000	20 000	0	0	100,0%
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	76 973 348	77 211 330	77 211 330	77 211 330	77 211 330	0	0	100,0%
3.1.	Ehhez tartozó kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	76 973 348	77 211 330	77 211 330	77 211 330	77 211 330	0	0	100,0%
3.3.	- ebből EU támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Felhalmozási célú támogatások 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 ásvízi pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Felhalmozási célú ásvízi pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Köztarui bevételek összesen (1.+...+7.)	81 973 348	88 387 473	88 387 473	88 387 473	88 387 473	0	0	100,0%
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+9.2.+9.3.)	97 743 797	115 961 413	115 280 673	115 961 413	115 280 673	0	0	99,4%
9.1.	Köztarui maradvány igénybevétele	0	15 783 935	15 783 935	15 783 935	15 783 935	0	0	100,0%
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.	Hosszú távú (többletmaradvány) támogatás (közvetlen finanszírozás)	97 743 797	100 177 478	99 496 738	100 177 478	99 496 738	0	0	99,3%
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	179 716 145	204 348 886	203 668 146	204 348 886	203 668 146	0	0	99,7%

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat forintban	2023. évi III. számú módosított előirányzat forintban	2023. évi teljesítés forintban	Önként vállalt feladat III. módosítás forintban	Önként vállalt teljesítés forintban	Kötelező feladat III. módosítás forintban	Kötelező teljesítés forintban	2023. évi teljesítés / 2023. évi III. számú módosított előirányzat %
1.0.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	178 168 988	196 744 795	171 108 183	196 744 795	171 108 183	0	0	87,5%
1.1.	Személyi juttatások	82 875 189	96 740 669	91 048 756	96 740 669	91 048 756	0	0	94,3%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 426 704	13 906 353	13 140 712	13 906 353	13 140 712	0	0	94,5%
1.3.	Dologi kiadások	71 865 915	86 088 715	67 118 700	86 088 715	67 118 700	0	0	78,0%
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.)	1 547 297	7 684 091	6 843 961	7 684 091	6 843 961	0	0	90,0%
2.1.	Beruházások	1 300 137	7 565 991	6 243 961	7 565 991	6 843 961	0	0	90,7%
2.2.	Felújítások	20 100	35 100	0	30 100	0	0	0	0,0%
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	- ebből EU+ formai célú támogatású programok, projektek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	179 716 145	204 348 886	178 952 139	204 348 886	178 952 139	0	0	87,6%
4.	Létszám előirányzat (státusz)	19,000	19,000	19,000	19,000	19,000	0,000	0,000	100,0%

ELLENŐRZÉSEK: Jelen az eredeti melléklettel
 Bevételek és kiadások egyenlege: 0 0 24 716 017 0 24 716 017 0 0

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 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

- 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. A vezetői utasítás szintén tartalmazza ezen információkat, melyet minden munkatárs nyomtatott formában átvesz, a benne foglaltakat betartja.

- 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. Belső ellenőr javaslatára új nyilvántartás bevezetése a könnyebb nyomon követés és átláthatóság végett.
- 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 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.
- Intézménynél 2023-ban belső ellenőrzés megtörtént, értékelés még folyamatban.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023. évben megtörtént.

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

Kelt: Budapest, 2024. március 18.



.....
aláírás

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

Kelt: Budapest, 2024. március 18.



.....
aláírás



Rákosmenti Mezei Őrszolgálat

RÁKOSMENTI MEZEI ŐRSZOLGÁLAT

1165 Budapest Sarjú u. 5.

T: 608-2820 Ügyelet:20/331-8001 E-mail:

rakosmenti@mezoor.hu

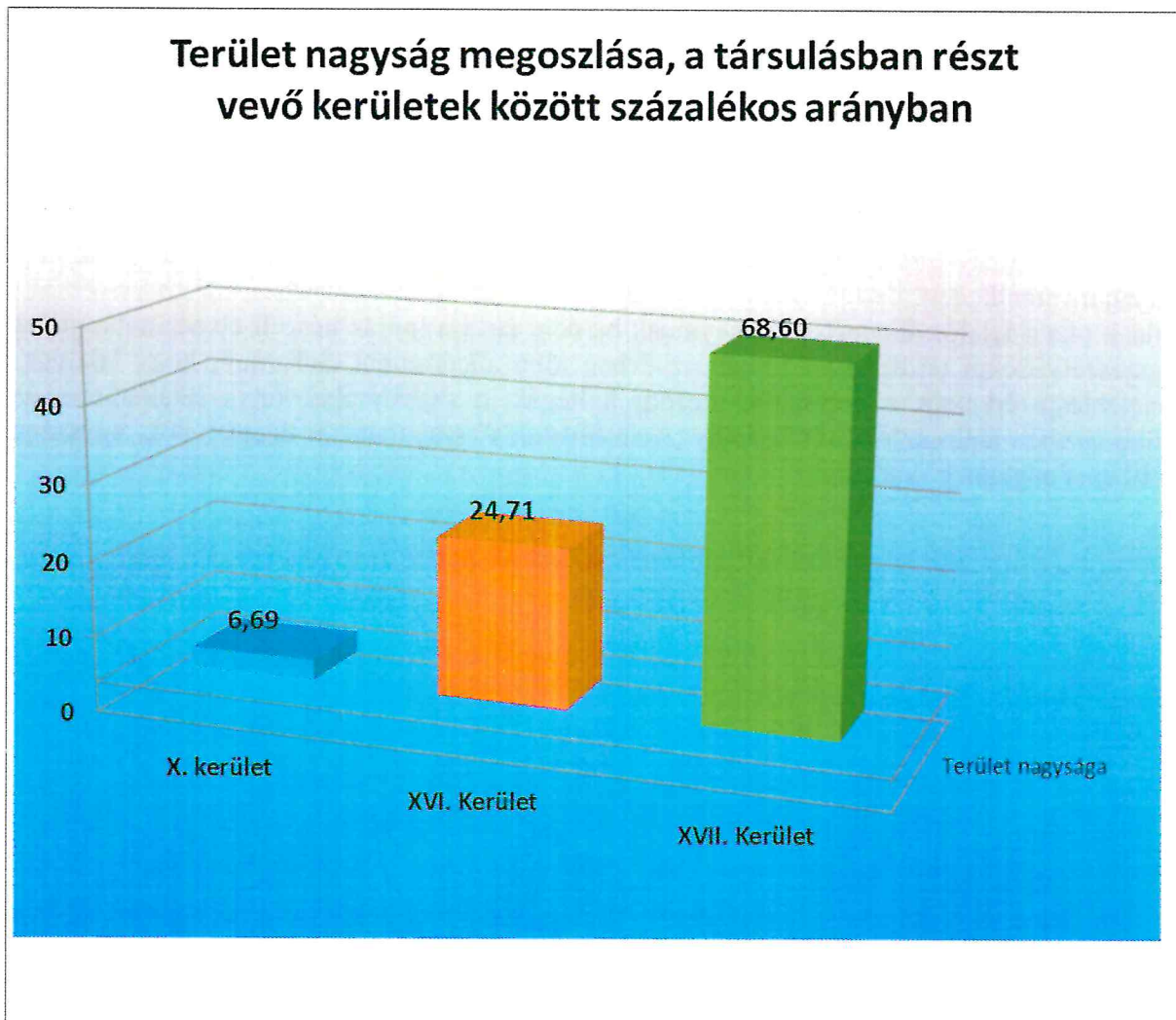
Web: www.mezoor.hu

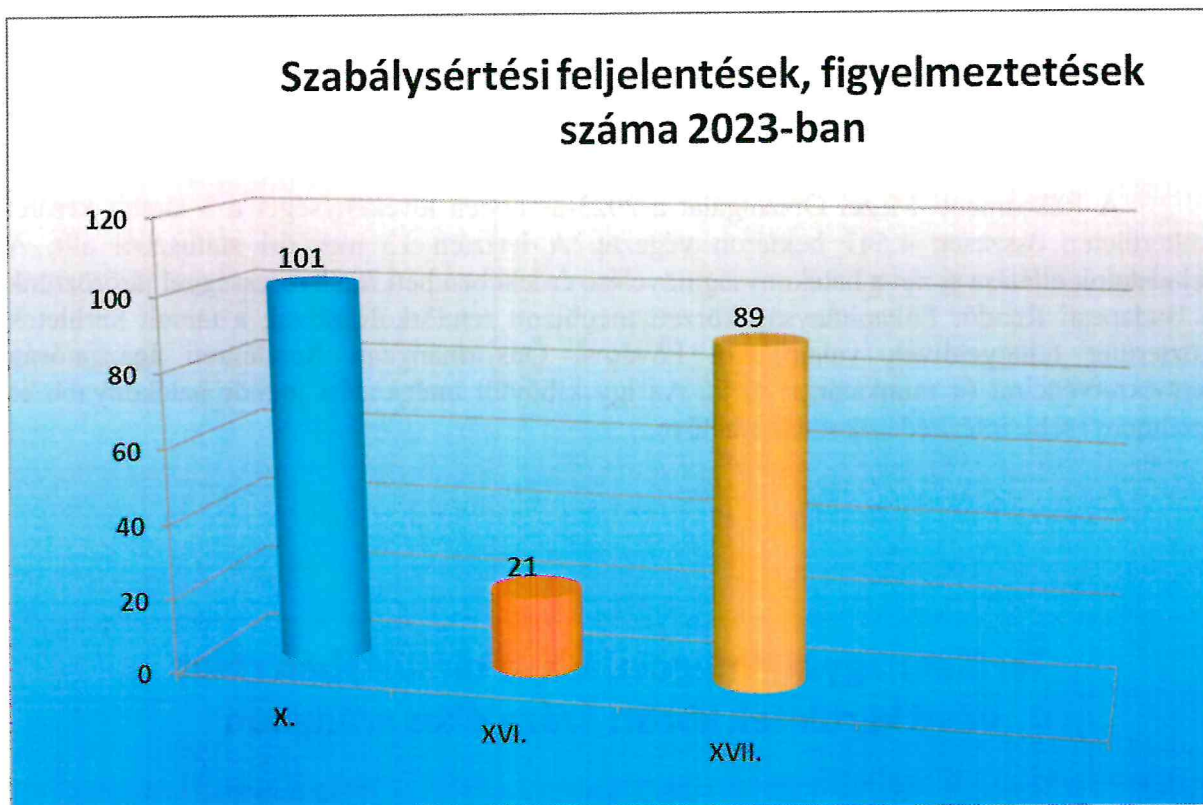
Szakmai beszámoló 2023.



Feladatellátás, intézkedések

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat a 2023-as évben tevékenységét a 3 társult kerület külterületén összesen 4.541 hektáron végezte. A létszám 13 mezőőri státuszból 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.





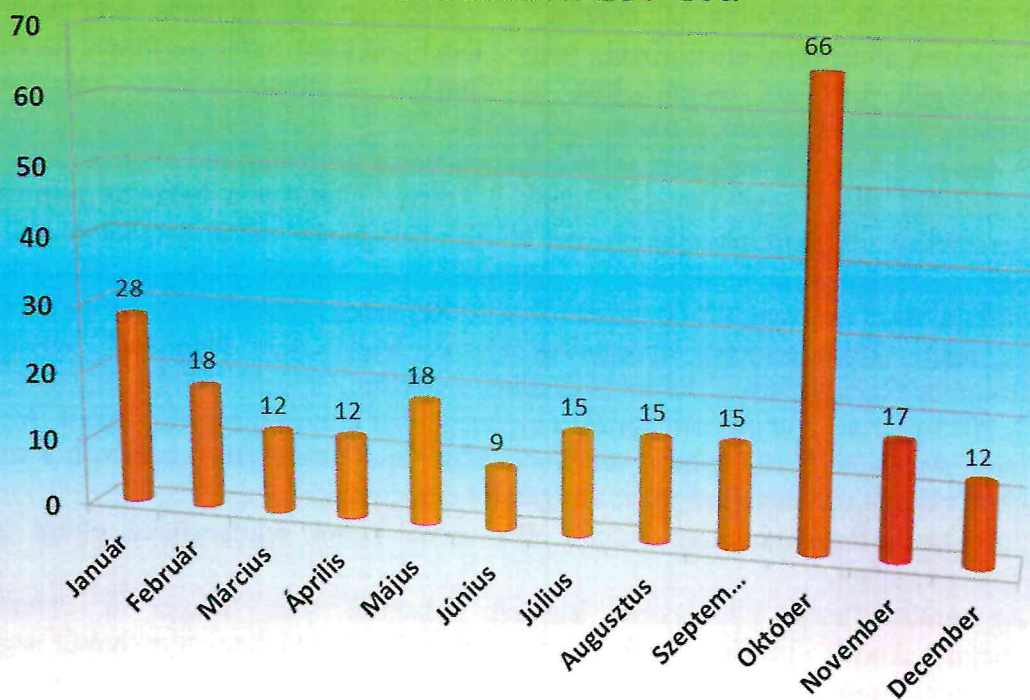
A szabálysértési feljelentések és figyelmeztetések száma 2023-ban több, mint a duplájára emelkedett.

Ennek oka a felelős állattartás szabályainak be nem tartása (póráz nélküli eb sétáltatás) főleg természetvédelmi területeken. Ebben az évben több alkalommal előfordult, hogy lakossági bejelentésre érkeztek a helyszínre mezőőr kollégák, a szabálytalan kutya sétáltatás miatt. Több esetben tapasztaltuk azt is, hogy „nem hivatalos” kutyapanziót üzemeltetők, egyszerre 5-10 ebet engednek szabadon.



BRFK közös szolgálat óra/hónap

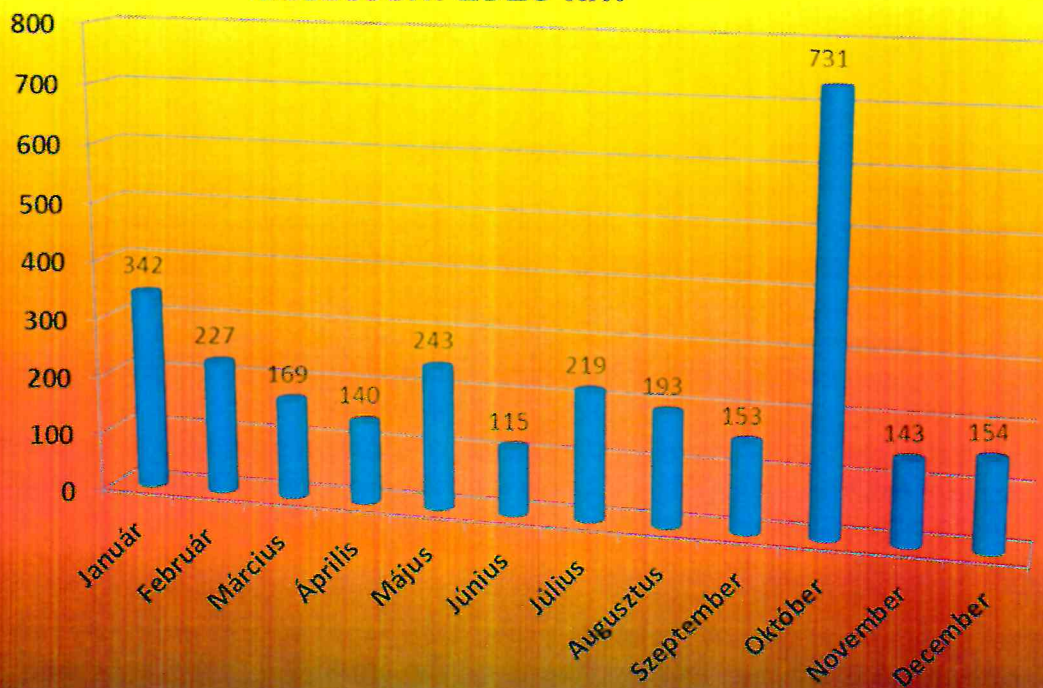
Összesen: 237 óra



BRFK közös szolgálat alatt megtett

kilóméter/hó

Összesen: 2326 km

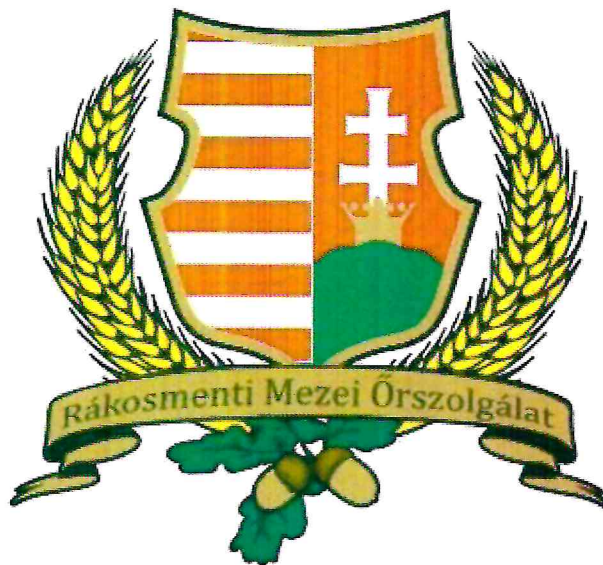


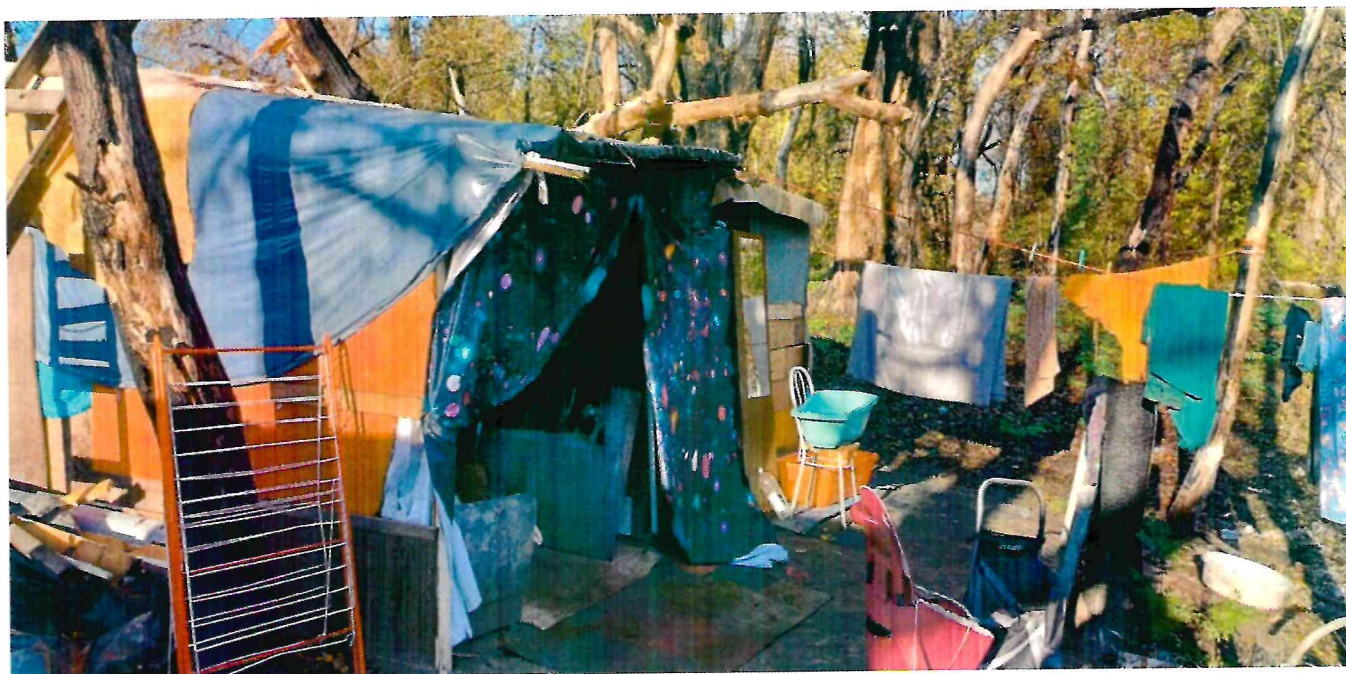
A hatályos jogszabályok által előírt feladataink mellett, a következő esetekben segítettük a társhatóságok, önkormányzatok munkáját:

- Hajléktalanok visszatérő ellenőrzése, a szélsőséges téli időjárás beálltával. 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 2023 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 ez miatt. Több esetben tapasztaltuk azt is, hogy „nem hivatalos” kutyapanziót üzemeltetők, egyszerre 5-10 ebet engednek szabadon.
- A 2023-es évben 39 esetben kérték a segítségünket kutya chipolvasás miatt. Az esetek nagy részében sikerült a kutya tulajdonosát utolérni, amennyiben nem volt a kutyában chip, akkor az állategészségügyi szolgálatot értesítettük.
- 2023-ban a Rendőrkapitányságok 1 alkalommal kérték segítségünket eltűnt személy 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. Falopás miatt 2023-ban 5 esetben kellett intézkedni a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat munkatársainak.
- A 2023-as évben is többször volt tartós csapadékhiány, melynek következménye a BM. Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósága által kiadott tűzgyújtási tilalom. Ezen időszak alatt fokozottan ellenőriztük a kijelölt tűzrakó helyeket, figyelemfelhívó táblákat helyeztünk ki, illetve jó pár alkalommal oltattuk el a már megrakott tüzet a kirándulókkal. Bár a 2023-as év koránt sem volt olyan aszályos, mint 2022, ennek ellenére a tűzgyújtási tilalmat néhányan megszegték. Ennek következménye lehetett az augusztusi tüzeset a XVII. kerületi Liget soron.
- A 2023-as évben összesen 3 alkalommal tartottunk megerősített szolgálatot, összesen 3 gépjárművel, 6 mezőrrrel több napon keresztül. Ezen szolgálatok alkalmával a legfőbb feladat az volt, hogy jelenlétünkkel preventív hatást gyakoroljunk a lakosságra.
- 2023-as évben, mint minden évben, a Budapesti Közművek Nonprofit Zrt FKF Hulladékgyaldálkodási 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.
- Augusztus első felében a vihar több fát is kidöntött, többek közt a Merzse-mocsár természetvédelmi területen is. Az őrszolgálat munkatársai segítették a hatóságok munkáját, belterületen is részt vettünk a kármentesítési feladatokban.
- 2023. október 21. és november 03. között, a X. kerületben található Új Köztemetőben közös szolgálatot tartottunk 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.

- A Mezei Őrszolgálat „vállalt” feladatai közé tartoznak az állatmentési feladatok, állati tetemek elszállítása, valamint az élve fogó csapdák kihelyezése is. A 2023-as évben a társult kerületek belterületeiről 7 db rókát, 2 db menyétet, 2 példány borzot szállítottunk el csapdáink segítségével. A társult önkormányzatok kül- és belterületeiről 2023-ban, összesen 29 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 kitértése, várakozási idő stb.).

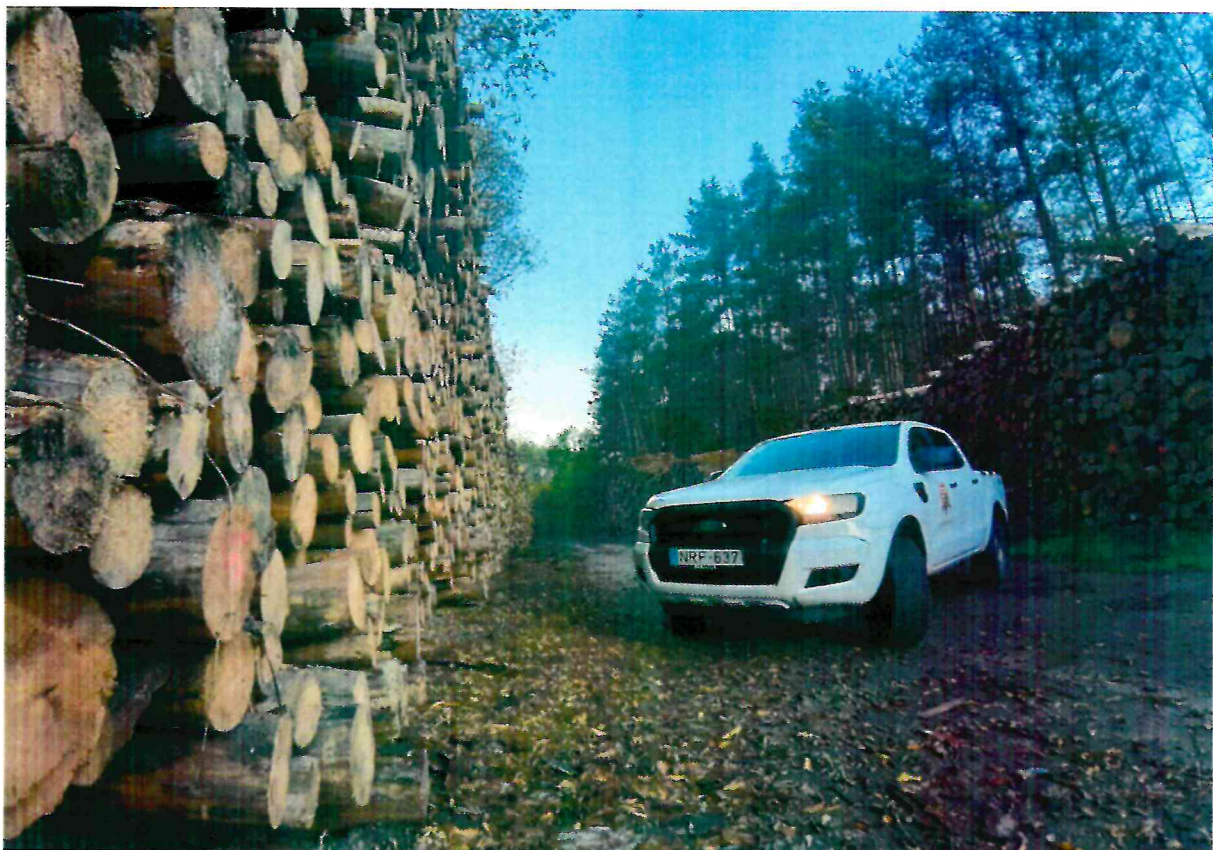




Hajléktalanok ellenőrzése, összeírása minden évben feladatunk.



Illegális fakivágás Merzse-mocsár természetvédelmi területen.



Az engedélyezett fakitermelést is felügyeljük.



Tűzeset észlelése a XVII. kerületi Liget soron.

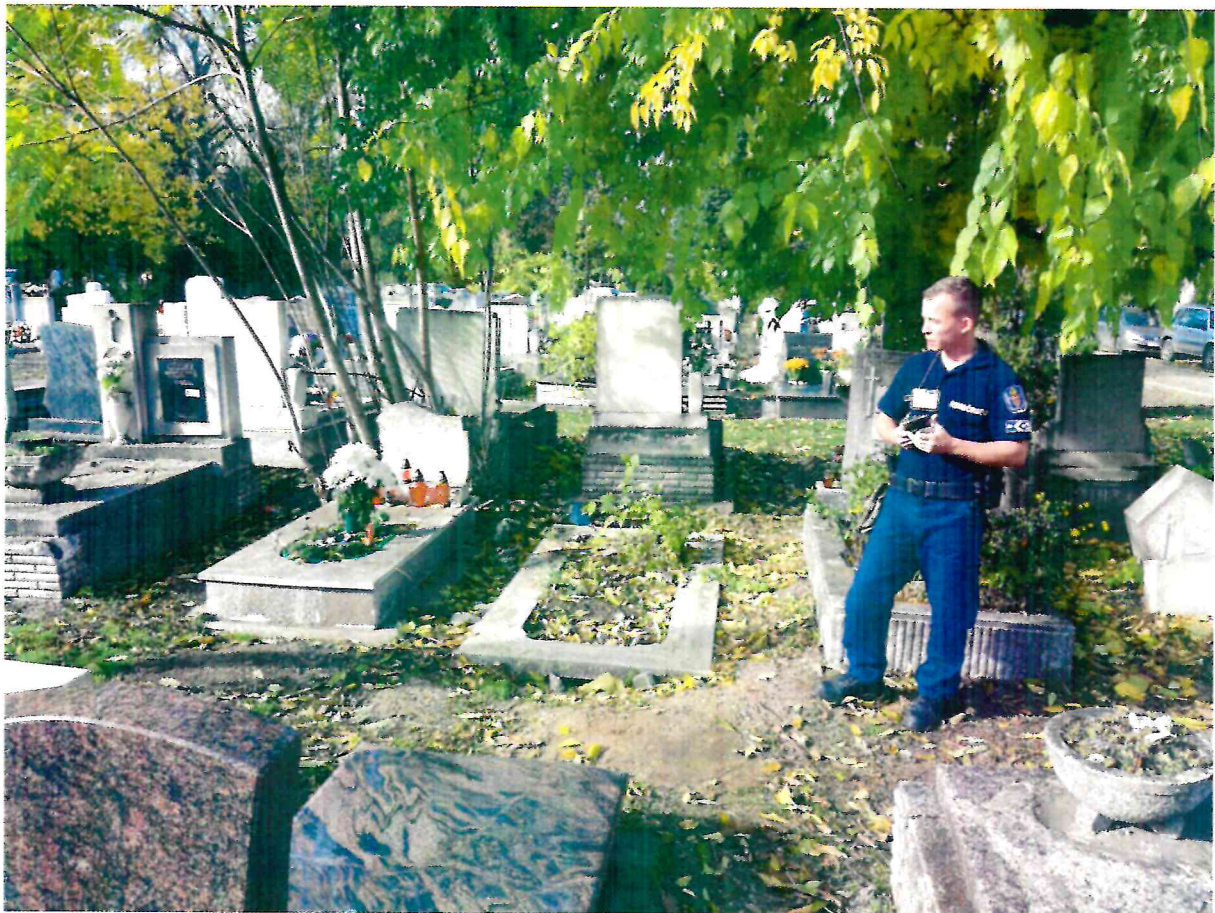


Lomtalanításkor fokozott jelenlét kül-és belterületeken is.





Részt vettünk az augusztusi vihar utáni kármentesítési feladatokban.



Közös szolgálat az Új Köztemetőben.

Kiemelkedő események 2023-ban

2023 április 1-én a Zöld XVII egyesület szervezésében megrendezett szemétszedésen vettünk részt a rákoshegyi vöröstölgyesben. Az önkéntes szemétszedők által beszákolt hulladékot platós autóink segítségével juttattuk el az e célra kihelyezett 8m³-es konténerhez. Sajnos a konténer mérete kevésnek bizonyult.





Hamar megtelt a konténer.

2023. április 22-én az országos TeSZedd akció keretén belül 4 helyszínen koordináltuk az önkéntes szemétszedők munkáját. Rövid eligazítás és munka-és balesetvédelmi oktatás után 41 önkéntes segítségével sikerült megtisztítani a Zúgó-patak pihenő, a Naplás-tó, a vörös tölgyes és a Sarjú úti erdő környékét rengeteg illegálisan lerakott, felelőtlenül szétdobált hulladéktól.





Mezőőreink is aktívan szedték a szemetet.



Gyűltek a szeméttel teli zsákok.

Május 15-26-a között az ERASMUS+ mobilitási program keretében két héten keresztül gyakorlati helyet biztosítottunk 11 dán középiskolás tanulónak. A diákok tolmács segítségével megismerhették a mezőéri munka mibenlétét, kollégák körbe vezették őket a szolgálati gépjárművekkel a külterületeken. Aktívan részt vettek a tanyaudvari munkákban is, segítettek szebbé varázsolni az Őrszolgálat székhelyét. Utolsó napjukon köszönetként gulyáslevessel vendégeltük meg őket.







2023 június 16-án és 17-én került megrendezésre, 9. alkalommal a Rákosmenti Rendvédelmi és Katonai napok. Ezen rendezvényen a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat, valamint a Kertvárosi Tanyaudvar is képviseltette magát. A látogatók betekintést kaptak az őrszolgálat munkájába, találkozhattak a tanyaudvar állataival. Elmondható, hogy mind a két intézmény nagy népszerűségnek örvendett.



A mára már hagyománnyá vált Kőbányai Rendvédelmi Napok elnevezésű rendezvény 2023. szeptember első hétvégéjén került megrendezésre, immár 16. 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 másodszor, a gyermekek legnagyobb örömére kitelepült néhány háziállat a Kertvárosi Tanyaudvarról, így a mezőőri munka mellett néhány őshonos háziállat fajtával is megismerkedtek a látogatók.



2023 október 3-5. között került megrendezésre az állatok világnapja alkalmából a mezőőrség közösségi termében megtartott előadássorozat. A rendezvényen részt vett a XVI. kerületi Rendőrkapitányság két kollégája is, a felelős állattartásról, az állatok igényeiről és az állatkínzás bűncselekményéről is beszéltek az alsó tagozatos iskolás gyermekeknek. Ezek után a körülöttünk élő vadállat fajokról gyarapíthatták ismereteiket a nebulók, melyet nagyban segített a preparátumokkal szemléltetett érdekes előadás. Nagyszámú gyereksereg vett részt a rendezvényen, összesen 5 iskolából 577 gyermek és a kísérő pedagógusok látogattak el hozzánk.



Előadás a felelős állat tartásról.....



.....és előadás a vadon élő állatokról.

Tavalyi évben is folytatódott a tájidegen teknős fajok eltávolítása a Naplás-tóból, mely környezetvédelmi feladatot a Fővárosi Rendészeti Igazgatóság természetvédelmi őreivel közösen látjuk 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, 2023-ban 3 példány esett csapdába. Ennek egyik oka, hogy a tavalyi évben két csapdánkat is megrongálták, az egyiket teljesen szétörték, ezzel a hátráltatva a Naplás-tó megtisztítását az idegenhonos teknősfajoktól.



Élve fogó csapda

Vadállat tetemek elszállítása

A társult önkormányzatok kül- és belterületeiről 2023-ban, összesen 29 alkalommal szállítottunk állati tetemet a NÉBIH Állategészségügyi Diagnosztikai Igazgatósághoz (1143. Budapest, Tábormok u. 2.).

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



Állatmentések, állatbefogások

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 veszettség 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 róák megjelenése. Őrszolgálatunk ilyenkor élve fogó csapda kihelyezésével próbál segíteni. (2023-ban összesen 18 alkalommal helyeztünk ki élve fogó csapdát.) A befogott állatokat a lakott területektől távolabb eső, erdős területen engedjük vissza természetes környezetükbe. Sikertült 2 példány borzot és 2 példány menyétet, valamint 7 rókát elfognunk.

Minden évben problémát jelent, hogy az emberek a suta által lefektetett őzgidát árvának vélik, jóhiszeműből összeszedik, így kerül az őrszolgálathoz a szerencsétlen gida.

Idén mezőőr kollégánk aranyakált is látott a Merzse-mocsár természetvédelmi területen, ennek okán figyelemfelhívó táblákat helyeztünk ki a területen.









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



Szolgálat teljesítés közben közúti baleset helyszínbiztosítását végezték mezőőr kollégák az M0-ás autópályán, amíg a sérültek ellátása zajlott.



Több kérés is érkezik az őrszolgálathoz, hogy tudunk-e tartani ismeretterjesztő sétát csoportoknak a Naplás-tó körül. Midig szívesen teszünk eleget a kérésnek.



Védett gyurgyalagok fészkelőhelyét napi szinten ellenőriztük az illegálisan krosszmotor és quad pályának használt területen a Liszt Ferenc Repülőtér mellett.



Engedély nélküli orvhorgászt több esetben is tetten érték a kollégák.





Nyáron a tűzgyújtási tilalom idején a tűzrakó helyek mellé, télen pedig a befagyott Naplás-tó körül helyezünk ki figyelmeztető táblákat.

Sokan a tiltás és a felszólítás ellenére sem hagyják el a befagyott tavat.









Sajnos sok az illegálisan lerakott szemét, a tetten érés nehéz.

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 bázisaként 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.

2023-ban a fizetős hétvégéken 5092 látogatónk volt a Tanyaudvaron, hétköznapokon pedig 34 intézményből 2012 gyermeket és kísérő pedagógust fogadtunk.

2023-ban több tematikus rendezvényt tartottunk - farsang, húsvét, augusztus 20, tökfesztivál, káposztafesztivál, Márton nap, advent - melyet kézműves foglalkozást tartó hölgy tett vonzóbbá és színesebbé. Sajnos az időjárás sokszor nem volt kegyes, a várt látogatószám alul múlta a terveinket. A visszajelzések azt mutatják, hogy a látogatók igénylik, és szeretik a rendezvényeinket.



Gyermeknap a XVI. kerületi Rendőrkapitányság részvételével.



Terméskép készítés só-liszt gyurmával.



Sütőtök faragás.



Tökfaragó verseny „résztevői”



Káposzta fesztivál-káposztás lepény készítés.



Húsvéti hímestojás készítés berzseléssel



Apró kezek készítik a lúdgége tészta.



Adventi rendezvényen készült mézeskalács.





Budapest, 2024.03.18.


.....
Oláh Csaba
Intézményvezető
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat



2023. 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, 2024. 03. 18.




Müller Ildikó
Intézményvezető

Feladatellátás általános értékelése

A 2023-as évet energiatakarékossági intézkedésekkel kezdtük, melyek egészen ápriliséig hatályban voltak és átszabták az előzőleg tervezett programjainkat.

A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ kis létszámú csapatában voltak változások, takarító, ügyintéző, művelődésszervező poszton is. A nehézségeket feleltette az év végére kialakult teljes létszám. A csapat jó kollegiális légkörrel, igényes szakmai szemlélettel rendelkezik.

Materiális gyarapodásunk a Cinkotai Tájházban a nagykapu cseréjében, az áramhálózat bővítésében és a pajta ponyvával zárhatóvá tételében manifesztálódott. A Tóth Ilonka Emlékház tárgyelemőkkel és szakkönyvekkel bővült. A Helytörténeti Gyűjtemény műszaki felszereltsége színesedett, hiszen a könyvtár helyiségében beüzemelésre került egy nagyképernyős LCD tv készülék, hangtechnikai berendezés, és projektor került megvásárlásra, valamint egy mobil fotófal, melyet nemcsak az állandó kiállítás részét képező – kialakításra került – fotósarokban, hanem a kitelepüléseink alkalmával is tudjuk használni.

2023. kapcsán fent összefoglaltakat hangsúlyában felülírták a „Sashalom 100” emlékévhöz kapcsolódó kutatásaink, szervezéseink, programjaink. Az egész évet lefedő centenáriumhoz kötődő feladatokat nagy örömmel, szakmai elhivatottsággal, lelkiismeretesen végezte a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ minden munkavállalója.

Megtiszteltetés volt számunkra, hogy részesei lehettünk ennek a kihívásokkal teli nemes feladatnak. Ott lehettünk az ünnepi testületi ülésen, részt vettünk a címertervezésben és az országzászló emlékmű megújulási folyamatában, a szoboravatás és a kültéri kiállítás megszervezésében, az ünnepi kötet megszületésében.

A Helytörténeti Füzetek sorozat 2023-ban két kötetel bővült. Széman Richárd helytörténész elkészítette a Sashalmi Képes Almanach, szemelvények Sashalom száz esztendejéből című munkáját a Sashalom 100 emlékévhöz kapcsolódva, és a Szakács Gábor – Oláh Árpád szerzőpáros Tiltott akkordok, támogatott emlékek, a rock hőskora és helyszínei a XVI. kerületben című kötete a kerületi zenei élet történetét színesíti.

Költségvetési bevételek teljesülése

A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ működési bevétel előirányzata 5 334 000 forinttal szemben 12 554 515 forint összegben teljesült. Melyből a szolgáltatások, ami az Intézményhez tartozó három helyszín -Helytörténeti Gyűjtemény, Cinkotai Tájház, Tóth Ilonka Emlékház –helységeinek bérbeadásából származik az előirányzott 2 200 000 forintot meghaladva 3 817 880 forinttal teljesült. Ezzel ellentétben a készletértékesítés 1 341 564 forint teljesítése elmarad az előirányzott 2 000 000 forinttal szemben. Közvetített szolgáltatás 144 380 forintban teljesült, kiszámlázott általános forgalmi adó az előirányzott 1 134 000 forinttal szemben 1 027 923 forinttal teljesült. Kamatbevételek 2 406 128 forint, egyéb működési bevételek 3 599 290 forint összegben teljesültek. A bevételek 700 000 forint nyertes pályázati összeggel gyarapodott a 2023-s évben.

Finanszírozási bevételek teljesülése

Finanszírozási bevételek 118 270 784 forint összegben teljesült, melyből irányító szervek támogatás 114 432 125 forint.

Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatonkénti bontásban)

Működési költségvetési kiadás 98 841 970 forint, melyből személyi juttatás 60 807 148 forint, munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó 8 465 733 forint, dologi kiadás 27 575 317 forint, egyéb működési célú kiadás 1 993 772 forint. Az Intézmény egyéb felhalmozási kiadásai 10 050 785 forint, melyből a beruházás azonos összegű, ellenben felújítás nem történt. A kiadások összesen 108 892 755 forint összegben valósult meg.

Költségvetési maradvány

A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 2023. évi költségvetési maradványa: 17 127 202 forint

Létszám alakulása

Engedélyezett státuszszám 8 fő.

Üres álláshelyek alakulása. 2022. december 31-én be nem töltött üres álláshelyek száma egy.

Az intézmény vagyonának alakulása

A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központban a 2023. évben felújítás teljesítés nem történt. Beruházás 10 050 785 forint erejéig valósult meg. A teljesség igénye nélkül a beruházások része a Cinkotai Tájház áramhálózatának bővítése, a pajta nyitott oldalainak ponyvával való védelme, az elkorhadt nagykapu cseréje. Az intézmény technikai felszereltsége két hangfallal, két bluetoothos mikrofonnal, mobil projektorral, fotófallal, LCD tv készülékkel gyarapodott. Egyéb vonatkozásban az Intézmény vagyonának alakulásában nem történt változás.

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 2023. 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. Ez a 2023 évben is megtörtént. 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. Az iratkezelési szabályzat, mint a többi szabályzatunk is, 2023-s évben aktualizálva lett.

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.
- az átfogó belső ellenőrzési jelentésben feltártak alapján készült intézkedési tervben meghatározottak végrehajtása azonnal megkezdődött.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023-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, 2024. március 20.



A handwritten signature in blue ink, written over a dotted line.

aláírás

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

Kelt: Budapest, 2024.

P. H.

A horizontal dotted line intended for a signature.

aláírás

Előterjesztés 19. számú melléklete

Egyezőség kimutatása az összetolt önkormányzati beszámoló és a zárszámadási rendeletervezet között

forintban

Adatok a beszámolókból:

Sor-szám	Megnevezés	Összevont önkormányzati beszámoló	Önkormányzati beszámoló	Polgármesteri Hivatal beszámoló	Költségvetési szervek beszámolóiból	Összesen
1.	Költségvetési kiadások (1. úrlap)	24 164 784 594	9 197 205 490	1 704 127 893	13 263 451 211	24 164 784 594
2.	Finanszírozási kiadások (3. úrlap)	18 599 827 816	18 599 827 816	0	0	18 599 827 816
3.	Kiadások összesen	42 764 612 410	27 797 033 306	1 704 127 893	13 263 451 211	42 764 612 410
4.	Költségvetési bevételek (2. úrlap)	24 007 167 124	19 498 462 060	16 996 808	4 491 708 256	24 007 167 124
5.	Finanszírozási bevételek (4. úrlap)	26 729 256 163	15 553 975 068	1 725 438 256	9 449 842 839	26 729 256 163
6.	Bevételek összesen	50 736 423 287	35 052 437 128	1 742 435 064	13 941 551 095	50 736 423 287
7.	Költségvetési maradvány	7 971 810 877	7 255 403 822	38 307 171	678 099 884	7 971 810 877

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	24 164 784 594	9 197 205 490	1 704 127 893	13 263 451 211	24 164 784 594
2.	Finanszírozási kiadások	7 891 526 551	18 599 827 816	0	0	18 599 827 816
3.	Kiadások összesen:	32 056 311 145	27 797 033 306	1 704 127 893	13 263 451 211	42 764 612 410
4.	Költségvetési bevételek	24 007 167 124	19 498 462 060	16 996 808	4 491 708 256	24 007 167 124
5.	Finanszírozási bevételek	16 020 954 898	15 553 975 068	1 725 438 256	9 449 842 839	26 729 256 163
6.	Bevételek összesen	40 028 122 022	35 052 437 128	1 742 435 064	13 941 551 095	50 736 423 287
7.	Költségvetési maradvány	7 971 810 877	7 255 403 822	38 307 171	678 099 884	7 971 810 877

1.	Eltérés a kiadások esetében:	10 708 301 265	0	0	0	0
2.	Eltérés a bevételek esetében:	10 708 301 265	0	0	0	0
3.	Eltérés a költségvetési maradvány esetében:	0	0	0	0	0

Eltérés:

az intézményfinanszírozás összege:

Indok: duplázódás elkerülése miatt

Rendeletervezet 8. melléklet 9.3. sora: 10 708 301 265 Ft

Előterjesztés 20. számú melléklete

Az önkormányzati vagyon változásának szöveges értékelése

Az Önkormányzat hatályos Számviteli 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 számviteli 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.”

Utolsó alkalommal a mennyiségi felvétellel történő leltározásra, majd annak kiértékelésére 2021. szeptember 13-a és 2022. február 15-e közötti időszakban került sor. A Számviteli Politikában leírtakra tekintettel legközelebb 2024. IV. negyedévében fogjuk ismételten végrehajtani a tárgyi eszközök mennyiségi felvétellel történő leltározását. A 2023. évi mérleg sorainak alátámasztására a könyveinkben szereplő adatokat használtuk fel.

Az Önkormányzatnál, a Polgármesteri Hivatalnál és a költségvetési szerveknél is volt selejtezés a 2023. évben. A selejtezésről készült jegyzőkönyvek megtalálhatóak a Polgármesteri Hivatalban és az intézményekben.

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 2023. évben is, mint ahogy ez az elmúlt években is megállapítható volt. Összességében **2 705 395 806 Ft-tal** nőtt (tavaly 3 757 815 075 Ft-tal) mind az eszközoldal, mind a forrásoldal, százalékban kifejezve a változás **104,2 %**. (A növekedés nagyságrendileg eszközoldalon zömében egy mérleg sorhoz, a „tárgyi eszközökhöz” köthető (ezen belül is az „ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogokhoz”), forrásoldalon pedig a „saját tőke” (ezen belül is a „felhalmozott eredmény”) és a „passzív időbeli elhatárolások” növekedéséhez.

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

A/I. Az *immateriális javaknál* a bruttó növekedés 21 861 037 Ft (ebből 9 182 226 Ft a beszerzés, 349 134 Ft a tértésmentes átvétel, 4 998 555 Ft az alapításkori átvétel, vagyonekezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonekezelői jog visszavétele és 7 331 122 Ft az egyéb növekedés) és a bruttó csökkenés 14 509 924 Ft (ebből 904 913 Ft a selejtezés, 349 134 Ft a tértésmentes átadás és 13 255 877 Ft az egyéb csökkenés), az értékcsökkenés mindösszesen 428 426 636 Ft. A mérlegben az állományi érték 22 145 414 Ft (ebből 16 649 387 Ft a vagyoni értékű jogok és 5 496 027 Ft a szellemi termékek nettó értéke), a csökkenés mindösszesen 5 898 904 Ft, a változás 79,0 %.

A/II. A tárgyi eszközök változása:

- Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok esetében a bruttó növekedés 6 105 905 580 Ft (ebből a beruházásokból, felújításokból aktivált érték 2 571 189 612 Ft, a tértésmentes átvétel 772 748 036 Ft, az alapításkori átvétel, vagyonekezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonekezelői jog visszavétele 1 981 400 Ft és az egyéb növekedés 2 759 986 532 Ft) és bruttó csökkenés 819 241 179 Ft (ebből 8 918 408 Ft az értékesítés, 572 500 Ft a selejtezés, 645 348 404 Ft a tértésmentes átadás, 28 741 293 Ft a vagyonekezelésbe adás miatti átadás, vagyonekezelői jog visszaadása és 135 660 574 Ft az egyéb csökkenés), az értékcsökkenés összesen 12 136 703 111 Ft. A mérlegben az állományi érték 44 955 869 438 Ft, a növekedés mindösszesen 4 210 323 799 Ft, a változás 110,3 %.
- A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** körében a bruttó növekedés 485 107 771 Ft (ebből a beruházásokból, felújításokból aktivált érték 211 602 625 Ft, a tértésmentes átvétel 22 839 300 Ft, az alapításkori átvétel, vagyonekezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonekezelői jog visszavétele 140 360 733 Ft és az egyéb növekedés 110 305 113 Ft) és a bruttó csökkenés 366 322 857 Ft (ebből 14 284 540 Ft az értékesítés, 34 444 106 Ft a selejtezés, 79 393 262 Ft a tértésmentes átadás, 4 509 338 Ft a vagyonekezelésbe adás és 233 691 611 Ft az egyéb csökkenés), az értékcsökkenés összesen 2 175 678 645 Ft. A mérlegben az állományi érték 679 688 293 Ft, a csökkenés mindösszesen -31 021 311 Ft, a változás 95,6 %.
- **Tenyészállatokkal** az Önkormányzat nem rendelkezik, így ennek értéke 0 Ft.
- A **beruházások, felújítások** esetében a bruttó növekedés 7 587 004 623 Ft (melyből a nem aktivált beruházások 3 034 188 483 Ft, a nem aktivált felújítások 1 043 464 910 Ft, az alapításkori átvétel, vagyonekezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonekezelői jog visszavétele 278 184 Ft és az egyéb növekedés 3 509 073 046 Ft) és az összes csökkenés 8 976 515 308 Ft (melyből 41 878 855 Ft a tértésmentes átadás és 8 934 636 453 Ft az egyéb csökkenés). Nem aktivált beruházásoknál értékcsökkenést nem lehet számolni. A mérlegben az állományi érték 7 196 203 027 Ft, a csökkenés mindösszesen 1 389 510 685 Ft, a változás 83,8 %.
- A **tárgyi eszközök értékhelyesbítése** sor értéke a mérlegben 0 Ft.

A **tárgyi eszközök** tárgyévi állományi értéke 52 831 760 758 Ft-ra módosult, a növekedés mindösszesen 2 789 791 803 Ft, amely az előző évi időszaknak a 105,6 %-a.

A/III. A *befektetett pénzügyi eszközök* értéke 70 700 000 Ft, mely megegyezik a 2022. 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 (társaságonként részletezve megtalálható a 10. tájékoztató táblában), valamint 200 000 Ft az Önkormányzat részesedése a Budapesti Önkormányzatok Szövetségében.

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

A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök fentieket figyelembe véve összesen **2 783 892 899 Ft-tal** nőttek, a változás **105,6 %**.

B/I. A készletek állományi értéke 17 736 487 Ft-ról 40 712 172 Ft-ra nőtt, ez teljes egészében az intézményi körhöz köthető.

B/II. Az értékpapírok állományi értéke 0 Ft, mivel az Önkormányzat nem rendelkezett 2023. december 31-i fordulónappal államkötvénnyel vagy egyéb értékpapírral.

B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állományi értéke fentiekre tekintettel mindösszesen 22 975 685 Ft-tal nőtt, a változás 229,5 %.

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 1 803 005 Ft, a csökkenés 583 425 Ft.

C/III. A forintszámlák állományi értékének nyitó állománya 9 143 209 605 Ft volt, mely 2023. december 31-ére 9 053 603 919 Ft-ra csökkent, a csökkenés 89 605 686 Ft, a változás 99,0 %,

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

C) Pénzeszközök állományi értéke mindösszesen 90 189 111 Ft-tal csökkent, a változás 99,0 %.

D/I. A költségvetési évben esedékes követelések állományi értéke 805 531 966 Ft, a csökkenés 440 288 114 Ft.

D/II. A költségvetési évet követően esedékes követelések állományi értéke 3 962 755 181 Ft, a növekedés 691 618 318 Ft.

D/III. A követelés jellegű sajátos elszámolások állományi értéke 21 112 935 Ft, a változás +4 507 869 Ft.

D) Követelések állományi értéke mindösszesen 255 838 073 Ft-tal nőtt, a változás 105,6 %.

E) Egyéb sajátos elszámolások állományi értéke mindösszesen 216 851 164 Ft, a csökkenés 281 556 571 Ft.

F) Aktív időbeli elhatárolások állományi értéke mindösszesen 49 732 339 Ft, amelyből az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása 27 366 701 Ft, a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 22 365 638 Ft.

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) ÁLLOMÁNYI ÉRTÉKE 64 371 313 047 FT-RÓL 67 076 708 853 FT-RA NÓTT.

A források oldaláról tekintve a változások a következők:

Forrás oldalon a G) saját tőke állománya 1 688 004 289 Ft-tal nőtt, mely így 59 114 066 785 Ft. **A H) kötelezettségek** 42 184 149 Ft-tal csökkentek a 2022. évhez képest, mely így 1 567 033 474 Ft.

Az I) kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások állományi értéke 0 Ft, **a J) passzív időbeli elhatárolások** összege 1 059 575 666 Ft-tal növekedett, év végén 6 395 608 594 Ft volt. Forrás oldalon is a növekedés mindösszesen 2 705 395 806 Ft.

FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) ÁLLOMÁNYI ÉRTÉKE 67 076 708 853 FT.

Előterjesztés 21. számú melléklete

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	41 294 168	41 294 168	0	0
17	3. melléklet 2.1.9. A 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása	729 273 573	729 273 573	0	0
19	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	119 890 748	119 890 748	0	0
20	3. melléklet 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	45 248 319	45 248 319	0	0
28	3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	41 780 416	41 780 416	0	0
29	3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (7+...+ 28)	936 193 056	936 193 056	0	0
33	7. cím Az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült önkormányzati kiadások ellentételezése	48 872 000	48 872 000	0	0
35	12. cím A 2023. évi bérintézkedések támogatása	459 159 047	455 649 474	0	3 509 573
38	Mindösszesen (=1+...+6+29+...+37)	1 485 518 271	1 482 008 698	0	3 509 573

Előterjesztés 21. számú melléklete

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

Sorszám	Megnevezés	Költségvetési törvény szerinti igényelt támogatás	Támogatás évközi változása - Május	Támogatás évközi változása - Október	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerinti támogatás (=6-(3+4+5))	A 05. ürlap alapján a támogatási jogcímből 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)	Többletámogatás (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 35. sor 12. cím A 2023. évi bérintézkedések támogatása címen nyújtott támogatás	11/A. ürlap 35. sor 12. cím A 2023. évi bérintézkedések támogatásból az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 01 00	1 069 063 975	0	0	1 069 063 975	0	18 021 829 669	1 069 063 975	0	0	40 330 080	40 330 080	40 330 080
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	635 572 831	0	0	0	0	0	0
04	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	0	0	0	0	0	10 129 583	0	0	0	0	0	0
06	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	1 817 850 660	23 239 300	-14 479 911	1 836 764 337	10 154 288	3 029 298 026	1 836 764 337	10 154 288	0	271 359 736	273 139 240	273 139 240
07	1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ 09 01 03 02 01	65 678 721	0	0	65 678 721	0	251 310 715	65 678 721	0	0	17 411 209	17 411 209	17 411 209
08	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	153 562 850	15 578 320	17 190	172 857 770	3 699 410	1 077 375 454	172 857 770	3 699 410	0	20 854 140	21 296 540	21 296 540
09	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 09 01 03 03 00	673 609 100	68 716 400	-43 989 300	723 727 540	25 391 340	978 580 785	723 727 540	25 391 340	0	70 224 280	74 005 746	74 005 746
10	1.3.2.1.-1.3.2.2. Biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása 09 01 03 04 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 09 01 04 01 00	921 638 246	-274 646 870	495 509 650	1 043 967 079	-98 533 947	1 371 055 418	1 043 967 079	0	98 533 947	37 243 602	27 730 659	27 730 659
12	1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása 09 01 04 02 00	217 740	172 140	-137 940	255 360	3 420	1 921 514	255 360	3 420	0	0	0	0
13	Összesen (=1+...+12)	4 701 621 292	-166 940 710	436 919 689	4 912 314 782	-59 285 489	25 377 073 995	4 912 314 782	39 248 458	98 533 947	457 423 047	453 913 474	453 913 474

Előterjesztés 21. számú melléklete

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	59 285 489
02	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás pótlólagos összege	0
03	A pénzbeli szociális ellátások kiegészítése visszafizetendő összege (Ávr. 111. § b))	0
04	A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § c))	0
05	A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § d))	0
06	A költségvetési támogatások és a vis maior támogatások visszafizetendő összege (Ávr. 111. § e))	3 509 573
07	A költségvetési támogatások pótlólagosan járó összege (Ávr. 111. § e))	0
08	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásának visszafizetendő összege (Ávr. 111. § g))	0
09	Szociális ágazati összevont pótlék visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))	0
10	A 11/C. ürlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a lemondás összege az elszámolás alapján	1 025 832
11	A 11/C. ürlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból pótlóigénylés összege elszámolás alapján	2 027 360
12	A 11/C. ürlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege októberi felmérés alapján	46 769
13	A 11/C. ürlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege májusi felmérés alapján	4 365 140
14	A 11/C. ürlap 6. során elszámolt, 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatás (11/C. 6. sor 3. oszlopból)	57 395 970
15	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2022. XXV. törvény 43. § (3) bekezdése alapján (a 11/C. ürlap 2,6,7,8,9,10,11,12 sor 11. oszlop értékeinek összege csökkentve ugyanezen sorok 10. oszlopának értékével, növelve a 11/L. ürlap 11. sor 3. oszlopával és csökkentve a 11/L. ürlap 10. sor 3. oszlopával)	60 287 017
16	Kamatlapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11/C. ürlap 2,6,7,8,9,10,11,12 sorban a 3. oszlop - 11/L. ürlap 14. sor 3. oszlop) és a (a 11/C. ürlap 2,6,7,8,9,10,11,12 sorban a 3+4+5. oszlop összege - 11/L. ürlap 14. sor 3. oszlop + 11/L. ürlap 13. sor 3. oszlop + 11/L. ürlap 12. sor 3. oszlop) közül a nagyobbat kell figyelembe venni	3 840 728 417
17	Kamat mértéke (0/1/2) Ávr. 112. § (1) - (3)	0
18	A májusban lemondottak utáni kamat (ha a 11/C. ürlap 2,6,7,8,9,10,11,12 sor 4. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen ürlap 13. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) a)	0
19	Az októberben lemondottak utáni kamat (ha a 11.c ürlap 2,6,7,8,9,10,11,12 sor 5. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen ürlap 12. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) b)	0
20	A december 31-ig lemondottak utáni kamat Ávr. 112. § (1) c)	0
21	Önkormányzat által fizetendő kamat (18+19+20). Fizetendő a 10032000-01034073 számlára!!!!	0
22	Önkormányzat tőketartozása összesen (1+3+4+5+6+8+9)	62 795 062
23	A 22. sor szerinti tőketartozás 10032000-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+8+9):	62 795 062
24	A 23. sor szerinti tőketartozás 10032000-01850664 számlára fizetendő része (visszafizetendő vis maior támogatás):	0
25	Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (21+22)	62 795 062
26	Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás (2+7)	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 költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyionkezelésébe, használatába adott vagyion rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

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

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

Kontrollkörnyezet:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: A Polgármesteri Hivatal céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz utoljára módosított változata 2022. október 24-én lépett hatályba. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi a Polgármesteri Hivatal szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.
- Belső szabályzatok: A Polgármesteri Hivatal rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet a szakterületek vezetői folyamatosan aktualizálnak a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák. 2023-ban a következő jegyzői utasítások kerültek módosításra:
 - A Polgármesteri Hivatalban igénybe vehető masszázs szolgáltatás rendjéről
 - A Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal Közszolgálati Szabályzatáról
 - Az elköborolt ebek hazajuttatásához szükséges intézkedésekről
 - A Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési, valamint utalványozási rendjének szabályzata
- Feladat- és felelősségi körök: A hivatali 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: A Polgármesteri Hivatal elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humán erőforrás: A Polgármesteri Hivatalnál a humán erőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. A Polgármesteri Hivatal gondot fordít a humán erőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: A Polgármesteri Hivatal 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: A Polgármesteri Hivatal tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és a Polgármesteri Hivatal 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: A Polgármesteri Hivatal nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik a Polgármesteri Hivatal 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: A Polgármesteri Hivatal vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladatuk ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. A hivatali kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: A Polgármesteri Hivatalba érkező, a Polgármesteri Hivatal által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése a Citynform Iratkezelő Rendszeren keresztül valósul meg. A Polgármesteri Hivatal rendelkezik iratkezelési szabályzattal (1/2014. Jegyzői Utasítás), amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: A Polgármesteri Hivatal vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: A Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzését a Polgármesteri Hivatal állományában lévő belső ellenőrök látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinél végzendő ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik. (A „Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat,

Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyve” utoljára 2023. december 12-én került módosításra 2024. január 1-jei hatálybalépéssel.)

- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2023-ban megtörtént (a 3/2018. Polgármesteri – Jegyzői Együttes Utasítás Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat, Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal Belső Kontroll Kézikönyve alapján).

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.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2023. évben részt vettem – online képzés keretében, melyet 2023. november 27-én kötelező teszttel fejeztem be – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C1) Nyilatkozom, hogy a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv Költségvetési és Pénzügyi Irodájának vezetője, Nyíriné Kovács Ildikó részt vett 2023. szeptember 18-án és 19-én a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Budapest, 2024. március 18.



Dr. Csomor Ervin
jegyző