

**Budaörs Város Önkormányzat**

**Polgármestere**

**ELŐTERJESZTÉSE**

**a Képviselő-testület 2023. május 23-ai,  
valamint a Szociális és Egészségügyi Bizottság, a Köznevelési, Művelődési, Ifjúsági és  
Sport Bizottság, a Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Vagyongazdálkodási  
Bizottság, az Ügyrendi Bizottság, a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság, a Frankhegyi  
Részönkormányzat és a Kamaraerdei Részönkormányzat májusi ülésére**

Ügyiratszám: VII /72-6/2023.

**Tárgy: Budaörs Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló  
beszámoló**

*Az előterjesztés tárgyalása Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Szervezeti  
és Működési Szabályzatáról szóló 36/2010. (XI.12.) ÖKT sz. rendelete (a továbbiakban:  
SZMSZ) 18. § (1) bekezdése és 58. §-a alapján*

**nyilvános ülésen történik.**

**Tisztelt Képviselő-testület!  
Tisztelt Bizottságok!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. §. (1) bekezdés  
alapján, a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé a jegyző által elkészített  
zárszámadási rendeletervezetet.

Az Áht. értelmében az önkormányzat által készített zárszámadás tartalmában igazodik az  
államháztartási információs adatszolgáltatás keretében elkészített beszámolókhöz, mely  
döntően a bevételek és kiadások teljesítésének alakulásáról nyújt információt. A számviteli  
törvény szerint az éves beszámoló célja, hogy az adott gazdálkodó szerv vagyoni, pénzügyi és  
jövedelmi helyzetéről, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet. Az  
önkormányzatok esetében természetesen a jövedelmi helyzet értékeléséről és bemutatásáról  
nem lehet szó, mivel nem teljesítményelvű elszámolás érvényesül. Ugyanakkor a pénzügyi  
teljesítés bemutatása mellett szükség van a vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására is.

A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Jelen beszámolót a fenti jogszabályi követelményeknek megfelelően készítettük el.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Gazdálkodásunk során betartottuk a számviteli alapelveket, ezek közül különös figyelmet fordítottunk a teljesség, az összemérhetőség, az óvatosság, a valódiság, a folytonosság és az egyedi értékelés elvére.

Az éves költségvetési beszámolót a 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet szerkezeti rendjének megfelelően állítottuk össze.

Az éves beszámoló tartalmazza a módosított költségvetési előirányzatokat, a teljesítések alakulását minden esetben a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk.

Tekintettel arra, hogy pénzforgalmi szemléletű a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló, a teljesítések 2022. december 31-ei fordulónappal hasonlítják össze a módosított terv és a tényadatokat.

2022. évben is az önkormányzatok központi finanszírozása alapvetően a 2013. évtől bevezetett – a megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó – feladatalapú támogatási rendszerben történt. A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tért el a 2013. évben kialakított és alkalmazott feladatalapú forrásallokációtól.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének összeállítása során is óhatatlanul szembesülnünk kellett az önkormányzati feladatfinanszírozás és az önkormányzati gazdálkodás magyarországi anomáliáival.

Az Mötv. 106.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat vagyona a tulajdonából és a helyi önkormányzatot megillető vagyoni értékű jogokból áll, amelyek az önkormányzati feladatok és célok ellátását szolgálják. Az önkormányzati vagyon vonatkozásában az önkormányzat az Mötv. 107.§ értelmében tulajdonosként maga gazdálkodik. Az Alaptörvény 32. cikk (1), bekezdés e) pontja szerint is a helyi önkormányzat gyakorolja az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonost megillető jogokat.

A Helyi Önkormányzatok Európai Chartájáról szóló, 1985. október 15-én, Strasbourgban kelt egyezmény szerint - melyet Magyarországon az 1997. évi XV. törvénnyel hirdettek ki – a helyi önkormányzatok a nemzeti gazdaságpolitika keretein belül megfelelő saját pénzügyi forrásokra jogosultak, amelyekkel hatáskörük keretein belül szabadon rendelkeznek. (Charta 9. cikk 1. bekezdés)

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Az Európa Tanács Helyi és Regionális Önkormányzatok Kongresszusa Monitoring Bizottsága a jelentésében kimondta, hogy a Charta 9.1-es cikkében előírtakat Magyarország nem teljesíti, mert nem csak nem kapnak az önkormányzatok kötelező feladataikkal arányos támogatást, hanem még a tulajdonukat képező saját forrásokat is részben elvonják tőlük. Az önkormányzatokra vonatkozó magyar szabályozás ezért nemzetközi szerződésbe is ütközik.

A magyar önkormányzatok esetében megállapítható tehát, hogy a jogszabályokban lefektetett garanciák nem érvényesülnek, az önkormányzatok nem gazdálkodhatnak szabadon saját vagyonukkal. A szolidaritási hozzájárulás állami elvonása az önkormányzatok saját bevételeinek egy részének jogszabályellenes elvonását jelenti. A kötelező feladatok nem megfelelő állami támogatása, a nettó finanszírozás módszere alkotmányellenesen, törvényellenesen, és nemzetközi szerződésbe ütköző módon korlátozza az önkormányzatok gazdálkodási szabadságát.

Budaörs Város Önkormányzata is ennek az alkotmányellenes, törvényellenes, nemzetközi szerződéssel ellentétes állami beavatkozásnak a szenvedője.

Budaörs Város Önkormányzata 2022-ben 3.053.015 e Ft szolidaritási hozzájárulás megfizetésére volt kötelezett. Budaörs a központi költségvetés nettó befizetője volt ebben az évben is.

Az elfogadott költségvetés a korábbi évekhez hasonlóan a 2022. évre tervezett fejlesztések mellett tartalmazta az előző évről áthúzódó fejlesztéseinket. E körben alapvető célunk volt az előző évben már megkezdett, folyamatban lévő beruházások sikeres befejezése.

A 2022. évi gazdálkodás során is nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére - a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

Budaörs Város Önkormányzata a fenntartásában működő költségvetési intézmények színvonalas működésének fenntartására, fejlesztésére az elmúlt évekhez hasonlóan, ez évben is jelentős - időarányosan megfelelő - anyagi fedezetet biztosított.

A költségvetésben a településen élő emberek szociális helyzetének javítására, illetve a társadalmi - és egyéb szervezetek támogatására is jelentős mértékű anyagi forrás állt rendelkezésre.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Mindezek ismeretében tekintjük át részletesen az önkormányzat 2022. éves gazdálkodásának alakulását.

A Képviselő-testület a Budaörs Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.25.) számú önkormányzati rendeletét a beszámoló elkészítéséig 4 alkalommal módosította.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési módosított bevételi főösszege (irányító szervi támogatás nélkül) **24.204.948 e Ft**, melyből 7.152.996 e Ft az előző évek költségvetési maradványa. Az év során összesen **27.510.328 e Ft** bevétel teljesült. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés **113,66 %**.

Az önkormányzat költségvetési módosított kiadási főösszege (irányító szervi támogatás nélkül) **24.204.948 e Ft**, melyből éves szinten **17.528.094 e Ft** teljesült, amely **72,42 %-os** teljesítésnek felel meg.

Budaörs Város Önkormányzat és intézményei bevételeinek összesített adatait, illetve összesített kiadásait az 1. mellékletben mutatjuk be.

A 2. melléklet az Önkormányzat tervezett bevételeinek, a 3. melléklet pedig a tervezett kiadások jogcímenkénti alakulását tartalmazza.

Az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak alakulásáról a 18-35. mellékletek adnak tájékoztatást.

## **Az Önkormányzat 2022. éves gazdálkodásának általános értékelése**

### **Az Önkormányzat bevételeinek részletezése** (2. melléklet szerint)

#### **I. Működési költségvetés bevételei**

##### **1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

###### **1.1 Önkormányzatok működési támogatásai**

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Mötv. 117.§. (1) bekezdésben foglaltak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit és előirányzatait a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. Törvény 2. számú mellékletében határozta meg.

A feladatfinanszírozási rendszer keretében, a költségvetési törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*



megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokhoz oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

**A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások** módosított előirányzatának 100 %-a (2.431.086 e Ft) teljesült, amely megfelel a jogszabályi előírásoknak.

#### **1.1.1 A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**

A költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján az Önkormányzati hivatal működési támogatására 287.426 e Ft, a Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatására 153.927 e Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

Egyéb önkormányzati feladatok támogatására 83.597 e Ft, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására 639 e Ft, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanításának támogatására 170 e Ft az önkormányzatot megillető támogatás összege.

Ezen jogcímenen a beszámolási időszak végéig 525.759 e Ft bevétel folyósítására került sor.

#### **1.1.2 A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

Az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatására (elismert létszám alapján) 739.032 e Ft, óvodaműködtetés támogatása jogcímen 124.740 e Ft, kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 44.040 e Ft, a nemzetiségi pótlék kifizetéséhez kapcsolódóan 16.394 e Ft a 2022.évi állami támogatás összege. A 2022. évi bérintézkedések támogatására ezen a jogcímen 104 978 e Ft bevétel teljesült. A köznevelési feladatokra jóváhagyott központi támogatás 2022. december 31-ig 100 %-ban. 1.029.184 e Ft összegben realizálódott.

#### **1.1.3 A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

Ezen jogcímen belül szerepel a gyermekétkeztetés támogatása (finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása 138.071 e Ft, gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 155.412 e Ft, rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása 21 e Ft) 293.504 e Ft. Itt jelentkezik még a bölcsőde támogatása (finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása 228.462 e Ft, üzemeltetési támogatás 95.739 e Ft) 324.201 e Ft összegben.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Budaörs Város Önkormányzata, mint az Esély Szociális Társulás székhely önkormányzata jogosult a Társulást megillető állami támogatások lehívására. A Társulás által fenntartott Esély Szociális és Gyermekjóléti Központ feladatellátásához 57.835 e Ft az állami támogatás. A 2022.évi bérintézkedések támogatására 93.913 e Ft bevétel realizálódott.

Fenti jogcímenek a beszámolási időszak végéig összesen 769.453 e Ft állami támogatás folyósítására került sor.

Ezen a soron jelentkezik még teljesítésként a szociális ágazatban dolgozóknak járó szociális ágazati összevont pótlék 38.175 e Ft összegben.

#### **1.1.4 A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**

Ezen belül a nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz 66.071 e Ft az éves támogatás előirányzott összege, mely december 31-ig 100 %-ban teljesült.

#### **1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások**

Ezen a soron a veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésével kapcsolatosan felmerülő kiadások ellentételezésére igényelt támogatása jelentkezik 1.412 e Ft összegben.

#### **1.1.6 Elszámolásból származó bevételek**

A 2021. évi állami támogatás elszámolás alapján az Önkormányzat 1.032 e Ft többlettámogatásra volt jogosult, melyet a Kincstár az I. félévben átutalt.

#### **1.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Itt jelentkezik bevételként a Latinovits Színház közös működtetéséhez az Emberi Erőforrások Minisztériuma által átutalt 158.097 e Ft összegű támogatás, a Védőnői Szolgálat működtetéséhez 134.270 e Ft NEAK finanszírozás. Bevéteként realizálódott továbbá a nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott 2021. évi támogatásból visszajáró 1.704 e Ft összegű fel nem használt támogatás, az Esély Szociális Társulásnak nyújtott 2021. évi támogatás elszámolásából adódó 6.897 e Ft összeg visszafizetése, a Pest Megyei Rendőr-főkapitányságnak a helyi közbiztonsági feladatokhoz nyújtott 2021. évi fel nem használt támogatás visszaütalásából keletkező 7.422 e Ft összegű bevétel, a Biatorbágy Város Önkormányzatától gyermekétkeztetés támogatására kapott 65 e Ft, valamint a KEHOP-1.2.1-18-2018-00139 Klímastratégia kidolgozása és klímatudatossági szemléletformáló programok Budaörsön pályázat 2. sz. elszámolására utalt 5.216 e Ft összeg.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

## 2. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzati bevételek meghatározó bevételi forrás csoportját képezik a helyi adók és az egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlék).

### 2022. évi adóbevételek alakulásának összefoglaló értékelése

A helyi adókból származó éves adóbevételeknek több mint 80%-a a helyi iparüzési adóbevételekből származik. A helyi iparüzési adó a vállalkozások teljesítő képességének, azaz bevételének és eredményességének függvényében alakul, mely jelentős mértékben kitett a gazdaságot befolyásoló tényezőknek. Az utóbbi években ezekből nem volt hiány, hiszen a 2020. márciusában kialakult Covid 19 világjárvány alapjaiban dülta fel a vállalkozások életét. Nemcsak az egészségügyi helyzet, hanem az energia árak, a fogyasztási cikkek, a szolgáltatások árainak emelkedése és az Ukrajnában kialakuló háborús viszonyok, valamint a kiszámíthatatlan jogszabályi környezet óvatosságra intettek bennünket a 2022. évi helyi iparüzési adóbevételek tervezésekor.

A 2022. május 31-ig benyújtott helyi iparüzési adóbevallásban állapítják meg az adózók a 2021. évi adóelőleg és a ténylegesen fizetendő helyi iparüzési adó összegét, mely a fenti tényezők, valamint a 2021. évi infláció következtében a vártnál jelentősen magasabb szinten alakult.

A 2022. március 15-én esedékes adóelőlegek, valamint a 2022. május 31-ig teljesítendő elszámolási különbözetek befizetését követően már valószínűsíthető volt, hogy az év végére a tervezettnél magasabb összegű helyi iparüzési adóbevételek realizálódnak.

Az építményadó és telekadó bevételek tervezetthez képest magasabb összegben történő teljesülésében fontos része van az eredményes adóellenőrzési és adófeltárási munkának.

Az adózók jogkövető magatartása nagy mértékben befolyásolja a bírság és késedelmi pótlék összegét. Az adóellenőrzési eljárás során a megállapított adóhiány után 50% adóbírság kiszabását írja elő a jogszabály. Előre nem tervezhető, hogy az adóellenőrzési eljárásban kerül-e sor adóhiány feltárára, ha igen, milyen összegben, ezért a bírság bevétel teljesülésében ez is nagy mozgásteret eredményez. 2022. évben a jegybanki alapkamat mértékének 2,1 %-ról történő folyamatos emelése - mely szeptemberben már elérte a 13 %-ot - eredményezte a késedelmi pótlék bevétel jelentős túlteljesülését.

Az alábbi táblázat a 2022. évben befolyt adóbevételeket tartalmazza adónemenkénti bontásban.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

adónem	2022. év		
	tervezett bevétel	december 31-ig befolyt bevétel	teljesülési arány
	eFt	eFt	
Iparüzési adó	9 200 000	11 821 483	128,49%
Építményadó	1 250 000	1 363 882	109,11%
Telekadó	530 000	575 999	108,68%
Bírság	100 000	144 886	144,89%
Pótlék	23 000	40 124	174,45%
Talajterhelési díj	900	1 098	122,00%
<b>Mindösszesen</b>	<b>11 103 900</b>	<b>13 947 472</b>	<b>125,61%</b>

Az adóbevételek előző évhez viszonyított alakulása az elmúlt négy évben.

Adónem	2019	2020		2021		2022	
	bevétel	bevétel	változás	bevétel	változás	bevétel	változás
	eFt	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Iparüzési adó	10 059 390	8 951 523	-11,01%	9 564 911	6,85%	11 821 483	23,59%
Építményadó	1 266 100	1 284 634	1,46%	1 289 426	0,37%	1 363 882	5,77%
Telekadó	549 462	545 885	-0,65%	525 140	-3,80%	575 999	9,68%
Bírság	55 673	74 222	33,32%	120 292	62,07%	144 886	20,45%
Késedelmi pótlék	11 398	15 326	34,46%	22 471	46,62%	40 124	78,56%
Gépjárműadó	170 866	0		0		0	
Talajterhelési díj	710	973	37,04%	957	-1,64%	1 098	14,73%
<b>Összesen</b>	<b>12 113 599</b>	<b>10 872 563</b>	<b>-10,24%</b>	<b>11 523 197</b>	<b>5,98%</b>	<b>13 947 472</b>	<b>21,04%</b>

Az elmúlt öt év tervezett és teljesült adóbevételei.

Adóév	tervezett adóbevétel	az adóévben teljesült adóbevétel	teljesülés %-ban
	eFt	eFt	%
2018	9 116 200	10 638 121	116,69%
2019	10 050 800	12 113 599	120,52%
2020	9 540 700	10 872 563	113,96%
2021	8 612 800	11 523 197	133,79%
2022	11 103 900	13 947 472	125,61%

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF

Az egyéb közhatalmi bevételek jogcímen belül a fentiekben említett talajterhelési díj, bírság és pótlék bevételeken túl közterület használati díjból 15.217 e Ft, környezetvédelmi bírságból 300 e Ft, helyszíni bírságból 165 e Ft, valamint gépjármű kiváltás címén 124 e Ft bevétel folyt be a beszámolási időszak végéig.

### 3. Működési bevételek

Ezen bevételi forrásokon belül jelentkezik teljesítésként többek között a **szolgáltatások ellenértéke** 229.319 e Ft, mely összegből az önkormányzati ingatlanok bérbeadása 107.249 e Ft, ez az összeg tartalmazza a BVUS bérleti díját is (42.333 e Ft). Az egyéb szolgáltatások bevétele jogcímen 122.070 e Ft realizálódott (közútkezelői hozzájárulás 32.569 e Ft, közterület használat 5.880 e Ft, reklámfelületek bérbeadása 4.613 e Ft, kukásautók és egyéb hulladék-feldolgozó eszközök bérleti díja 51.713 e Ft, iskolai gyermekétkeztetést biztosító szolgáltató és a Kormány Hivatal által fizetett közműátalányok 25.485 e Ft, Ispánki szállásdíjak 833 e Ft, kéményseprési díj 78 e Ft, egyéb tételek 899 e Ft).

A **közvetített szolgáltatások** (továbbszámlázások) ellenértékeként 301.603 e Ft folyt be az önkormányzat számlájára (óvodai gyermekétkeztetés továbbszámlázása az érintett intézmények felé 145.359 e Ft, közüzemi díjak továbbszámlázása önkormányzati ingatlanok üzemeltetői felé 105.520 e Ft, üzemeltetési díj továbbszámlázása kormányhivatal felé 29.477 e Ft, önkormányzati ingatlan felújítási költség továbbszámlázása 11.433 e Ft, vagyonbiztosítási díjak továbbszámlázása 1.885 e Ft, áthárított mobiltelefon díjak 109 e Ft, Törökbálint rekultivációs költség 426 e Ft, antigén gyors teszt és PCR teszt továbbszámlázása intézmények felé 7.394 e Ft).

A **tulajdonosi bevételek** 247.583 e Ft, mely az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből (Budaörsi Kft. 17 évi távhő koncessziós díj 170.000 e Ft, Fővárosi Csatornázási Művek csatorna üzemeltetési díj 26.000 e Ft, BTG Nonprofit Kft. távhő 2021.évi bérleti-üzemeltetési díj 8.436 e Ft és lakbér 43.147 e Ft) folyt be.

Az intézményi gyermekétkeztetésből (**ellátási díjak**) a tárgyévben 150.873 e Ft bevétel realizálódott.

A **kiszámlázott ÁFA** bevételek jogcímen 264.955 e Ft bevétel teljesült.

Az **egyéb működési bevételek** 622.499 e Ft-ban a teljesültek. Ezen a bevételi jogcímen belül folyószámlák kamata 612.228 e Ft, egyéb szerződés szerinti kamatok 1.645 e Ft, biztosítók által fizetett kártérítés 5.243 e Ft, egyéb kártérítés 173 e Ft, kötbér 58 e Ft, bánatpénz

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

200 e Ft, késedelmi kamat 18 e Ft, költségek visszatérülése 2.763 e Ft, behajtási kérelem nélküli befizetések 111 e Ft, egyéb bevételek 60 e Ft volt.

#### **4. Működési célú átvett pénzeszközök**

Ezen a jogcímen teljesült 23.959 e Ft bevétel a következőket tartalmazza: karácsonyi díszkivilágítás támogatása 6.050 e Ft, a 2021. évben egyesületeknek nyújtott, de fel nem használt működési célú támogatások visszafizetett összege 1.190 e Ft, az önkormányzat által nyújtott visszatérítendő kölcsön törlesztés 8 e Ft, tanulmányi ösztöndíj visszautalása 30 e Ft (Bursa), előző évi visszaérkezett segély 37 e Ft, az URBACT CITIES4CSR projekt 2. időközi elszámolására kapott 4.187,78 EUR támogatás jóváírt összege 1.650 e Ft és az EU CF pályázat 2021. évben kapott 42.000 EUR jóváírt támogatásból a 2022. évben felhasznált 14.994 e Ft.

## **II. Felhalmozási költségvetés bevételei**

### **1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**

#### **1.1 Felhalmozási célú önkormányzati támogatás**

Ezen a soron a Belügyminisztérium vis major pályázatán a Hosszúréti patak – Budaörsi mellékág árok partfal helyreállításra elnyert 33.084 e Ft támogatás szerepel

#### **1.2 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**

Az Európai Unió TOP\_PLUSZ győztes pályázatokra támogatási előlegként 1.189.723 e Ft folyt be, melyből 800.000 e Ft TOP\_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Gyermekeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése (Farkasréti Pagony Óvoda fejlesztése és férőhely bővítése), 231.710 e Ft TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 Élhető települések (Fenntartható közlekedésfejlesztési tevékenységek megvalósítása Budaörsön), 158.013 e Ft TOP\_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Csicsergő Óvoda, Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár).

### **2. Felhalmozási bevételek**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

**2.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése** jogcím tekintetében 99.109 e Ft bevétel realizálódott a beszámolási időszak végéig. Ezen a jogcímen belül a korábbi években és tárgyévben részletre értékesített önkormányzati ingatlanok értékesítéséből 4.407 e Ft, egyösszegű ingatlan értékesítéséből 60.655 e Ft, valamint hulladékszállító járművek értékesítéséből 33.250 e Ft, szivattyúk értékesítéséből 400 e Ft, filagória értékesítéséből 391 e Ft, sörpád értékesítéséből 6 e Ft folyt be.

### **3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz**

A felhalmozási célú átvett pénzeszközökön belül (45.950 e Ft): közműfejlesztési hozzájárulás címén 42.366 e Ft, hozzájárulás járdafelújításhoz 126 e Ft, a lakossági lakásépítési támogatások visszafizetéséből 2.674 e Ft, a korábbi években a közalkalmazott munkavállalóknak lakóingatlan építéséhez, felújításához, illetve vásárlásához nyújtott visszatérítendő kölcsön tárgyévben esedékes törlesztő részleteiből 784 e Ft bevétel realizálódott a beszámolási időszak végéig.

## **III. Finanszírozási bevételek**

### **1. Költségvetési hiány belső finanszírozása**

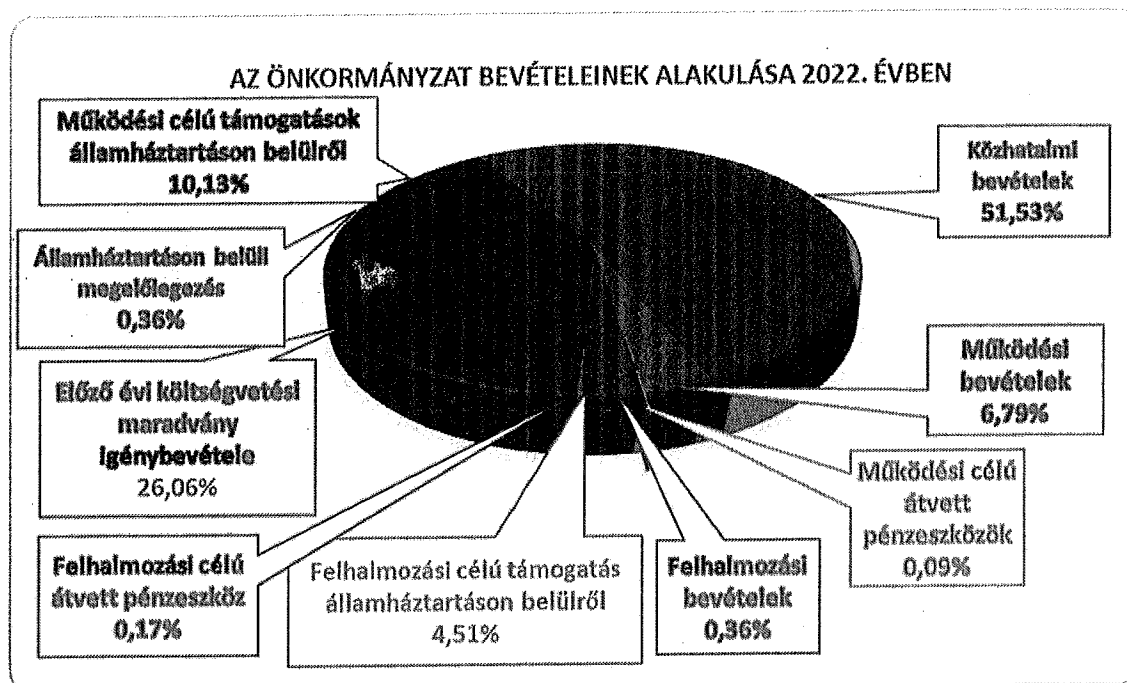
#### **1.1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele**

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 7.061.093 e Ft összegben teljesült.

#### **1.3 Államháztartáson belüli megelőlegezések**

Itt jelentkezik bevételként a 2022. december végén a 2023. évi állami támogatás terhére leutalt 96.808 e Ft összegű előleg.

Az önkormányzat 2022. évben teljesült bevételeinek alakulását az alábbi diagram szemlélteti:



### Az Önkormányzat kiadásainak alakulása

A kiadásokat a 3-18. mellékletek tartalmazzák. A kiadások szöveges értékelését a 3. melléklet alapján készítettük el.

Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzata 23.785.021 e Ft, mely tartalmazza az intézmények finanszírozását 6.197.203 e Ft összegben. A kiadási előirányzatból az év során 17.242.276 e Ft-ot használtunk fel, amely 72,49 %-os teljesítésnek felel meg.

Az Önkormányzat működési kiadásai között szerepelnek a kötelező egészségügyi alapellátási feladatként biztosított védőnői és iskola-egészségügyi ellátást végző Védőnői Szolgálattal kapcsolatos kiadások (személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok, dologi kiadások), az iskolai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadások, a Képviselő-testület működésével, a sajátos közszolgálati jogviszonyban állókkal, valamint a Képviselő-testület által 2012-ben alapított Clementis László működtetői ösztöndíjjal kapcsolatos kiadások.

### **I. Működési költségvetés kiadásai**

A 4. melléklet mutatja be a Védőnői Szolgálat és az Önkormányzatnál jelentkező egyéb személyi juttatások, valamint ezen személyi juttatásokat terhelő járulékok éves teljesítését.

#### **1. Személyi juttatások**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*



A személyi juttatások módosított előirányzata 556.459 e Ft, melyből az év végéig a könyvelés alapján 491.013 e Ft-ot fizettünk ki. A teljesítés a módosított előirányzat 88,24 %-a.

## **2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A módosított előirányzat 76.699 e Ft, melynek a könyvelés alapján 78,53 %-a teljesült pénzforgalmilag az éves gazdálkodás során.

## **3. Dologi kiadások**

A költségvetési rendeletben 2022. évben is az Önkormányzat feladatellátási- és gazdálkodási sajátosságaihoz igazodó feladatonkénti bontásban terveztük meg a dologi előirányzatokat.

A dologi kiadások módosított előirányzata 4.819.617 e Ft volt, mely 80,71 %-os mértékben (3.889.692 e Ft) teljesült.

A dologi kiadások közül a városüzemeltetési feladatok módosított előirányzata 2.162.914 e Ft, melyből a beszámolási időszak végéig 1.826.057 e Ft teljesült pénzforgalmilag. Az elemi szintű előirányzat és teljesítés adatokat a rendelettervezet 5. melléklete tartalmazza.

Az igazgatási feladatok kiadásait szervezeti egységenként, elemi előirányzat szinten a 6. melléklet tartalmazza, itt a teljesítés 69,69 %.

A környezetvédelmi feladatok (7. melléklet) kiadásainál 85,36 %-os, a közrendvédelmi feladatok (8. melléklet) kiadásainál 71,53 % - os a pénzügyi teljesítés.

A köznevelési, közművelődési és sport feladatoknál (9. melléklet) a módosított előirányzat 38,53 %-a, a Szociális és egészségügyi feladatok (10. melléklet) előirányzatának 79,31 %-a teljesült 2022. december 31-ig.

## **4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen tervezett kiadások (segélyek, a szociális rendelet alapján adott települési támogatások, oltóanyagok) módosított összege 239.960 e Ft.

Ezen kiadások körében teljesültek többek között a segélyek, a helyi szociális rendelet alapján megítélt települési támogatások, lakossági szűrővizsgálatok, az oltóanyagok kiadásai. Összességében a módosított előirányzat 61,69 %-át, azaz 148.039 e Ft-ot fizettünk ki ezen a jogcímen.

## **5. Egyéb működési célú kiadások**

### **5.1 Elvonások és befizetések**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Itt került megtervezésre az önkormányzatot 2022. évben terhelő 3.053.015 e Ft szolidaritási hozzájárulási kötelezettség összege, amelyből a beszámolási időszak végéig a teljes összeget megfizettük.

Ezen a jogcímen az Önkormányzat 2021. évi állami támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettségünknek tettünk eleget 13.154 e Ft összegben.

## **5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belülre**

Részletesen a 11. mellékletben adunk tájékoztatást a Képviselő-testület által elfogadott támogatások teljesítési adatairól.

Ezen kiadások közt szerepel többek között az Esély Szociális Társulás részére történő pénzeszköz átadás 167.132 e Ft összegben, mely magában foglalja a Társulás fenntartásában működő Szociális és Gyermekjóléti Központ 2022. évi működéséhez nyújtandó tervezett önkormányzati hozzájárulás összegét (70.460 e Ft), az Önkormányzathoz, mint a Társulás székhely önkormányzatához befolyó, az SZGYK feladatellátásához járó tárgyévi állami támogatás (95.353 e Ft) összegét, valamint a 2021. évi állami támogatás elszámolás alapján a Társulást még megillető 1.319 e Ft összegű állami támogatást. A beszámolási időszak végéig 167.132 e Ft támogatás kiutalása teljesült.

A nemzetiségi önkormányzatok pályázat útján elnyerhető önkormányzati támogatásának módosított keretösszege 10.000 e Ft, amelynek felosztása és kiutalása június 30-áig megtörtént.

Szintén ezen a jogcímen belül terveztük a Budaörsi Német Nemzetiségi Önkormányzat fenntartásában működő Bleyer Jakab Helytörténeti Gyűjtemény 2022. évi működéséhez biztosítani kívánt önkormányzati támogatás összegét, mely teljes egészében, 50.906 e Ft-ban teljesült 2022. december 31-ig.

## **5.3 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre**

Tételeken a 12. mellékletben mutatjuk be. A módosított előirányzat 1.465.956 e Ft, melyből 2022. december 31-ig 1.352.242 e Ft (92,24 %) teljesült.

## **5.5 Általános tartalék**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Az általános tartalék éves felhasználását a 39. melléklet tartalmazza. 2022. december 31-én a tartalék összege 34.533 e Ft, mely teljes egészében szabad költségvetési maradványként jelentkezik.

## **II. Felhalmozási költségvetés kiadásai**

A felhalmozási kiadások módosított előirányzata 5.484.389 e Ft, mely pénzforgalmilag 38,72 %-ban teljesült.

A felhalmozási kiadásokat az alábbiak szerint csoportosítottuk:

- beruházások
- felújítások
- egyéb felhalmozási kiadások
  - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre
  - felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
  - felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása
  - felhalmozási céltartalék

### **Az Önkormányzat felhalmozási költségvetés kiadásai**

#### **Beruházások**

(14. melléklet szerint)

#### **1. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása**

##### **1.1 Ingatlan vásárlás (üzleti célú)**

Az előirányzat terhére megvalósult a 146 helyrajzi számú, természetben Budaörsön található ingatlan 47/646 részének megvásárlása 8 000 e Ft., a 66 helyrajzi számú, természetben a Budaörs, Templom tér 8/1. és 8/2. szám alatt található ingatlan 100/268 részének megvásárlása 28 500 e Ft., valamint a 113 helyrajzi számú, természetben a Templom tér 15. első emelet 6. szám alatt található lakás megvásárlása 31 500 e Ft. összegben.

Módosított előirányzat: 85 903 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 68 000 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 68 000 e Ft

##### **1.2 Légifotó és összehasonlító program**

A jogszabályi módosítások miatt egyre kevesebb rálátása van az Önkormányzatnak a város területén végzett építkezésekre. Ennek biztosítására van szükség évente a légifotót

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

elvégeztetni és a hozzá kapcsolódó összehasonlító program alkalmazásával kiszűrhetők a változások. A fotók elkészültek, a program használata folyamatos.

Módosított előirányzat: 5 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 572 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 572 e Ft

### **1.3 Védőnői Szolgálat részére tárgyi eszköz beszerzés**

A Védőnői Szolgálat működéséhez az alábbi eszközök beszerzése történt: hűtőszekrény, irodai szék, digitális személymérleg, csecsemőmérleg, vérnyomásmérő.

Módosított előirányzat: 1 128 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 341 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 341 e Ft

### **1.4 Budaörsön egészségügyi alapellátást végző orvosok részére eszközbeszerzés**

A háziorvosok részéről a minimum feltételek biztosítására eszközbeszerzési igény nem érkezett.

Módosított előirányzat: 3 500 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **1.5 Informatikai eszköz beszerzés képviselők részére**

Egy laptop beszerzés történt az időközi választáson megválasztott képviselő részére.

Módosított előirányzat: 2 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 310 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 310 e Ft

### **1.6 Szennyvízhálózathoz gépek, berendezések beszerzése**

Az üzemeltetés során szükséges berendezések beszerzésére biztosít előirányzatot. 2022. évben nem került ebből gép, berendezés beszerzésre.

Módosított előirányzat: 5 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **1.7 Önkormányzati ingatlanok működéséhez szükséges tárgyi eszköz beszerzés**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

A keret terhére a 2022. év folyamán az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok működésének biztosításához szükséges tárgyi eszközök beszerzését végeztük el. Beszerzésre kerültek az önkormányzati ingatlanok fűtési rendszeréhez a meghibásodott szivattyúk helyett új keringtető szivattyúk (Bleyer Ált. Iskola és volt Posta épület). A Bleyer Sportcsarnokba beszerzésre és beépítésre került a behatolás elleni védelmet szolgáló riasztó rendszer, valamint WIFI átjátszó berendezés. Egyéb önkormányzati ingatlanokban a felmerülő igényeknek és az ingatlan funkciójának, energiatakarékossági szempontok figyelembevételével a működéshez szükséges tárgyi eszközök, háztartási gépek, fűtésre optimalizált klíma berendezések beszerzése és felszerelése történt. A pénzügyi teljesítés áthúzódik a 2023. évre.

A keret terhére lekötésre került a Jókai Mór Művelődési Ház épületére egy 24,36 kWp teljesítményű napelemes rendszer telepítésére vonatkozó szerződés, melynek kivitelezése és üzembehelyezése 2023. I. negyedév végére várható.

Módosított előirányzat: 17 931 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 16 518 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 3 820 e Ft

### **1.8 Karácsonyi díszkivilágítás motívumok beszerzése**

Elindítottuk két éve a hagyományos izzós díszek ütemezett cseréjét az energiatakarékos LED-es technológiára. 2022 évben pénzügyi és műszaki szempontból nem találtunk megfelelő terméket, továbbá takarékosági szempontokat figyelembe véve a keretet nem használtuk fel.

Módosított előirányzat: 5 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **1.9 Önkormányzati feladatellátáshoz szükséges tárgyi eszköz beszerzés**

A keret a 2022. évben az önkormányzati feladatok ellátáshoz szükséges tárgyi eszközök beszerzését biztosítja a felmerülő igényeknek és szükségleteknek megfelelően. Az év folyamán a keret összegéből rendezvény sátrakat szereztünk be.

Módosított előirányzat: 5 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 2 812 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 812 e Ft

### **1.10 VEKOP-6.1.1-21-2021-00027. Mini bölcsőde eszközbeszerzés**

A pályázat részeként elfogadott eszközlista alapján a beszerzés megtörtént.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2023.05.10. EK/TF*

Módosított előirányzat: 5 947 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 515 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 515 e Ft

#### **1.11 Térfigyelő kamerák telepítése Kamaraerdőn**

A Vállalkozó kérelmére (eszköz beszerzési nehézségek miatt) a szerződésben meghatározott teljesítési határidő módosításra került.

A beruházás megkezdődött, a várható befejezés 2023 II. negyedév.

Módosított előirányzat: 14 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 13 970 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

#### **1.12 2 db. Művészeti alkotás beszerzése**

Az Önkormányzat a 24/2022 (IV.20.) KMISB határozata alapján a Roma Parlament-Polgárjogi Mozgalomtól 2 db. festményt vásárolt. (Lovak, Este II.) A festmények a Hivatal épületében kihelyezésre kerültek.

Módosított előirányzat: 1 010 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 1 010 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 1 010 e Ft

#### **1.13 TOP\_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda eszközbeszerzés**

Az épület beruházásának közbeszerzési eljárását a BMSK központilag végzi. Ennek ismeretében lehet dönteni a megvalósulásról. Egyenlőre nem született döntés a beruházás megvalósításáról.

Módosított előirányzat: 10 830 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

#### **1.14. Pitypang Bölcsőde új telefonközpont beszerzése**

A keret terhére a Pitypang Bölcsőde épületében lévő régi elavult, rosszul működő telefonközpont cseréje valósult meg, a munka elkészült, a projekt lezárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 2 471 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 2 470 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 470 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

### **1.15. Városháza meglévő kamerarendszer cseréje, bővítése**

A Városháza biztonságát szolgáló, az eddigi működése során többször meghibásodott, elavult kamerarendszer elemeinek cseréje, bővítése (kamerák, rögzítők, monitorok) megtörtént a feladat végzésére biztosított keret összegéből. A megrendelt munkálatokat a Vállalkozó elvégezte, az eszközök telepítése, a műszaki átadás és a pénzügyi teljesítés év végéig megtörtént.

Módosított előirányzat: 5 300 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 3 131 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 3 131 e Ft

## **2. Ingatlan beruházások**

### **2.1 Ingatlan beruházások tervezése**

A keret terhére szerződést kötöttünk a Zombori u. 72. Idősek Otthona hűtés kiegészítés tervezésére, mely tervek elkészültek. Továbbá szerződést kötöttünk a Latinovits Színház új raktár épület tervezői művezetésére, mely szintén lezárult.

Az áthúzódó feladatok közül elkészült a Clementis u. 20. Máltai Szolgálat átépítés vázlatterve, két változatban. A megvalósításra pályázatot nyújtottunk be, ennek eredményére várva a tovább tervezés 2022-ben szünetelt, 2023-ban folytatódhat tovább a kiviteli tervezés. Továbbá a Pitypang Bölcsőde VEKOP mini bölcsődei kapacitásbővítési pályázat kivitelezéshez az engedélyezési és kivitelezési tervek is elkészültek.

A keret terhére szerződést kötöttünk még a „TOP-2.1.1-21-TP1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Budaörsön belül” pályázat keretében a Gr. Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár és Csicsergő Óvoda épületek energetikai felújítás tervezés tárgyában. A tervek elkészültek, leadásra kerültek.

Módosított előirányzat: 48 821 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 48 752 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 13 614 e Ft

### **2.2 Ingatlan beruházások műszaki ellenőrzése**

A keret terhére szerződést kötöttünk a VEKOP pályázat keretén belül megvalósuló Pitypang Bölcsődében minibölcsőde kialakításának és a Latinovits Színház raktár épület építésének műszaki ellenőrzésére, mely munkálatok elkészültek, a projektek lezárásra kerültek. Továbbá megrendeltük a Zombori u. 72. épület hűtés kiegészítés, a Kamaraerdei Óvoda kerti kapcsolószekrény kiépítése és a Vackor Óvoda fejlesztő és elkülönítő szoba kialakítása műszaki ellenőrzését, mely munkák elkészültek, a műszaki ellenőri teljesítés megtörtént.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Továbbá szerződést kötöttünk a nyertes pályázat keretén belül megvalósítandó új Pagony Óvoda építés tervellenőri, lebonyolítói és műszaki ellenőri munkák ellátására a kijelölt állami tulajdonú BMSK-val, mely feladatokat 2023-tól az ÉKM látja el.

Módosított előirányzat: 12 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 11 589 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 811 e Ft

### **2.3 Zichy-major fejlesztés tervezése**

Ütemezetten, a lehetőségek figyelembevételével folyik a Zichy major fejlesztési tervének végrehajtása. Ehhez indokolt még áthúzódó feladatként a tervezők igénybevétele.

Módosított előirányzat: 362 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 362 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **2.4 Ingatlan beruházások közműfejlesztése**

A Patkó u. 1. BULÁKE-nak felújított üzlethelyiség önálló áramellátással nem rendelkezett, amit megigényeltünk és ehhez szabványos új mérőhelyet és mért betápláló kábelt építettünk ki a Társasházi elektromos kapcsoló helyiségtől. A Budaörsi Latinovits Színház és JMMH épület elektromos bővítése kapcsán a hálózatbővítési költségek költségátvállalási nyilatkozat alapján kifizetésre is kerültek. A JMMH parkoló területén kiépítettünk új csapadékvíz hálózatot, tisztító és ülepítő aknákkal, terepszintbe épített folyókákkal. Ezzel nemcsak parkoló és a szomszédos épületek környékének mentesítése történt meg, hanem kiváltottunk egy, a meglévő épület alatt hosszában húzódó, és az épület alámosásának veszélyével járó 30 cm átmérőjű beton csapadék kármentő csatornát is. A keret terhére továbbá szerződést kötöttünk a Fővárosi Vízművek Zrt-vel a Patkó utcai játszótér vízbekötésére és elektromos bekötésére. A vízbekötés elkészült, az elektromos bekötés folyamatban van.

Módosított előirányzat: 18 919 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 17 885 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 286 e Ft

### **2.5 1036/20 hrsz transzformátor ház átalakítás**

Az Önkormányzat bérbe adta a korábbi ELMŰ trafó házat pályázat útján. A nyertesnek átépítési, felújítási kötelezettsége volt. Az értéknövelő beruházások értékét az Önkormányzat a bérleti díj megállapításánál veszi figyelembe. Ennek éves összegét kell a soron szerepeltetni.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*



Az előirányzat biztosítása mindaddig szükséges az Önkormányzat aktuális éves költségvetésében, ameddig a bérelő által elvégzett beruházások a bérleti díjba teljes egészében beszámításra kerülnek.

Módosított előirányzat: 255 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 251 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 251 e Ft

## **2.6 Idősek Otthona épület közösségi tereiben split klímák kiépítése, déli fekvésű nyílászárók külső árnyékolása**

Az épület közösségi tereiben a klíma kivitelezés június végén elkészült, műszaki átadás júliusban megtörtént. A déli fekvésű nyílászárókra külső lamellás árnyékoló (zsaluzia) került felszerelésre.

Módosított előirányzat: 16 182 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 16 181 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 16 181 e Ft

## **2.7 Budaörsi Latinovits Színház raktárépület építése**

A kivitelezés 2023. I. negyedévében elkészült, a használatba vételi engedélyt is megkaptuk. Az új épület 3 szinten, 320 m<sup>2</sup> területen, változó belmagasságú raktár-részekkel, temperáló fűtéssel fogja biztosítani a kellékek, díszletek szakszerű tárolását. Az épületben műhely funkció is kialakításra kerül. Az épület időtálló, korszerű anyagokból készült, s mind a színház épülethez, mind a terület távlati fejlesztéséhez, mind a városképhez kellően illeszkedik.

Módosított előirányzat: 218 643 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 218 643 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 65 593 e Ft

## **2.8 Clementis 20. épület statikai megerősítések, födémcsere és átépítés**

Az épület statikai megerősítésére, födémcserére és átépítésére a vázlattevé két variációban elkészült: egy költségtakarékos, statikailag legszükségesebb munkákat tartalmazó változat és egy hosszabb távú koncepciónak jobban megfelelő változat. Ebben a toldalék épületek elbontásra kerülnének, és homlokzati megjelenésben is el lehetne érni a Zichy Major távlati fejlesztési tervének megfelelő végső állapotot ennél az épületnél. A megvalósításra pályázatot nyújtottunk be, de támogatásban nem részesültünk. A tervezés ennek függvényében 2023-ban folytatódik és az épület felújítása a tervek elkészülte után lehetséges.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2023.05.10. EK/TF*

Módosított előirányzat: 90 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

## **2.9 Nyugdíjas klub építése**

A projekt jelentős késéssel készült el, kötbér és minőségi levonás igényünket jeleztük a Vállalkozó felé. A keretösszeg a vállalkozási szerződésből visszatartott összeget tartalmazza.

Módosított előirányzat: 15 888 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 15 888 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

## **2.10 Városi Uszoda és Sportcsarnok beruházási munkái**

Az üzemeltetővel történt egyeztetés során a műszakilag legszükségesebb, prioritást élvező feladatok felújításnak minősültek, így az előirányzat átcsoportosításra került a Városi Uszoda és Sportcsarnok felújítási munkái keretre.

Módosított előirányzat: 0 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

## **2.11 Autóbusz végállomás átépítés**

A keret a Lipóti Pékség üzletekben végzett beruházások bérleti díjjal szembeni beszámítását tartalmazza.

Módosított előirányzat: 4 468 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 467 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 467 e Ft

## **2.12 Farkasréti Pagony Óvoda új épület tervezése**

A kiviteli terv határidőre, augusztus 25-re elkészült, melyet észrevételeztünk, majd a javított dokumentáció is elkészült és átadásra került. A lebonyolító szervezet, a BMSK, majd az ÉKM több körös észrevételeinek megfelelő terv javítások is elkészültek. A végleges, kivitelezés közbeszerzési eljárás lefolytatására alkalmas dokumentáció és a tervezői árazott és árazatlan költségvetés rendelkezésre áll.

Módosított előirányzat: 33 500 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 32 956 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 26 365 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

### **2.13 Gazdasági épület létesítése önkormányzati ingatlanon**

A hrsz:12159 számú telken viharkárt szenvedett ház pótlására szerződést kötöttünk. A szerződéses ár a megsemmisült és az újonnan felállított értékesebb, erősebb ház ára közötti anyag-ár különbözetet tartalmazza, a felállítást Vállalkozó garancia keretében végezte el.

Módosított előirányzat: 220 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 220 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 220 e Ft

### **2.14 Csillagfürt Óvoda locsolási vízmérő kiépítése**

A locsolási almérő felszerelésre került, a Vízművek hitelesítése folyamatban van.

Módosított előirányzat: 178 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 178 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **2.15 Városi Ifjúsági Klub térfigyelő kamerarendszer kiépítése**

A keret terhére az intézmény kamerarendszerének kiépítése és pénzügyi zárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 1 467 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 1 467 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 1 467 e Ft

### **2.16 VEKOP-6.1.1-21-2021-00027 Mini bölcsőde kivitelezés**

A keret a pályázaton elnyert forrást tartalmazza, melynek a terhére a Pityang Bölcsődében mini bölcsődei csoportszoba és fejlesztő szoba kialakítása, valamint öltöző bővítés valósult meg. A kivitelezési szerződést közbeszerzési eljárás után kötöttük meg, a munkálatok határidőben befejeződtek.

Módosított előirányzat: 160 216 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 160 195 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 160 195 e Ft

### **2.17. Pityang Bölcsőde új telefonközpont kialakítása**

Az új telefonközpont beszerzése tárgyi eszköznek számít, így a kereten lévő összeg átcsoportosításra került a tárgyi eszköz sorra.

Módosított előirányzat: 0 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

#### **2.18. Mákszem Óvoda folyósó tűzvédelmi lezárás kialakítása**

A folyósó tűzvédelmi lezárására a szerződést megkötöttük, a munkálatok elkészültek, a projekt lezárásra került.

Módosított előirányzat: 650 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 546 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 546 e Ft

#### **2.19. Csicsergő Rózsa Utcai Tagóvoda új épület csoportszobák ablakainak és a teraszok árnyékolásának kiépítése**

Az új óvoda épület csoportszoba ablakainak és a teraszok árnyékolásának kiépítésére a szerződést megkötöttük. A helyszíni szerelés augusztus első hetében megtörtént.

Módosított előirányzat: 4 091 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 090 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 090 e Ft

#### **2.20. Csicsergő Óvoda új étellift telepítése, labdapálya mellé labdafogó háló építése**

A labdafogóhálós kerítés kiépítése 2022. június hónapban megtörtént. Az új étellift telepítése augusztusban, a nyári szünet alatt elkészült.

Módosított előirányzat: 4 550 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 466 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 466 e Ft

#### **2.21. Vackor Óvoda fejlesztő és elkülönítő szoba kialakítása**

Az új fejlesztő, elkülönítő szoba kialakításának műszaki tartalma az intézményvezetővel egyeztetésre került, ezt követően az ajánlati felhívást kiküldtük, a nyertes vállalkozóval a szerződést megkötöttük. A munkálatok elkészültek, a projekt lezárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 3 478 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 3 478 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 3 478 e Ft

#### **2.22. Kamaraerdei Óvoda kerti kapcsolószekrény kiépítése**

A kerti kapcsolószekrény kiépítése elkészült, a projekt lezárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 300 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Szerződéssel lekötött állomány: 213 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 213 e Ft

### **2.23. TOP\_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda építés**

A keret a pályázaton elnyert forrást tartalmazza. A támogatási szerződést megkötöttük. A kiviteli tervek elkészültek, melyeket megküldtünk a közbeszerzést lebonyolító BMSK-nak, illetve jogutódjának, az ÉKM-nek is. Észrevételeik alapján módosított dokumentáció is elkészült.

Módosított előirányzat: 736 832 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **2.24. TOP\_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Csicsergő Óvoda, Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár)**

A keret a pályázaton elnyert forrást tartalmazza, melynek terhére a Csicsergő Óvoda és a Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár épületeinek energetikai korszerűsítése valósul meg. A tervezési szerződést megkötöttük, a tervek az egyeztetések után elkészültek. Kiegészítő forrás biztosítása után kerülhet sor a közbeszerzési eljárás megindítására.

Módosított előirányzat: 137 516 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

## **3. Út és mélyépítési beruházások**

### **3.1 Tervezések - mélyépítés**

A 2021. évben megindított és még folyamatban lévő út és víziközmű projektek tervezéseinek költségét tartalmazza és a részben már lezárult, de pénzügyileg áthúzódó kifizetéseket, valamint új feladatént terveztük a felmerülő út, járda, parkoló, víziközmű és csapadékhálózat szakterületeken szükséges beruházások előkészítéseként a tervdokumentációk készítését.

Szerződés kötések az alábbi út és vízépités tervezési feladatokra történtek: TOP Plusz pályázati dokumentációk és kiviteli tervek, OTP ház melletti rámpa kiviteli terve, Szabadság út-Csiki tanya járdaépítés tervének megrendelése, Beregszászi utcai körforgalomnál parkoló kialakítási terve, Napsugár sétány 7. hőközpont szétválasztása primer távhővezeték létesítése, Nefelejcs u. 28. gyalogátkelőhely létesítésének korszerűségi felülvizsgálata, Naphegy utcai parkolásáv tervének felülvizsgálata, Farkasréti út-Liliom utca gyalogátkelőhely létesítése,

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Kerékpárhálózati terv, Lakatos utca burkolatrekonstrukció terve, Kolozsvári utca körforgalom gyalogátkelők terve, Tavasz utca egyirányú ágak gyalogátkelők terve.

Módosított előirányzat: 45 675 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 41 930 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 25 252 e Ft

### **3.2 Műszaki ellenőrzés munkadíja - mélyépítés**

A tavalay indult és 2022. évben befejeződő, valamint a tárgyévi költségvetésben elfogadott beruházások műszaki ellenőri költségei fedezetét tartalmazza, az éppen kezdődő beruházási munkákhoz folyamatosan rendeltük meg a szükséges műszaki ellenőri feladatokat.

Módosított előirányzat: 17 970 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 17 350 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 16 547 e Ft

### **3.3 Távmérési rendszer kiépítés szennyvíztelepen**

A szennyvízhálózat bérleti díj terhére készült el a Csatornázási Művek kivitelezésében ez a feladat a Törökbálint 09/23 hrsz. szennyvíztelepen.

Módosított előirányzat: 5 575 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 574 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 574 e Ft

### **3.4 Mellékvízóra kiépítés Törökbálint 09/23 hrsz. szennyvíztelepre**

A szennyvíz átemelő Budaörs Város Önkormányzat tulajdonában lévő területtől független vízfogyasztás mérésének érdekében szükségessé volt mellékvízórát kiépíteni.

A feladat a szennyvíz csatornahálózat bérleti díj terhére kerül elszámolásra.

Módosított előirányzat: 495 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 495 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 495 e Ft

### **3.5 Elektromos tervezések - mélyépítés**

A keret a 2021-2022. évben megvalósítandó közvilágítási, elektromos vagy távközlés kiváltási projektek tervezés előkészítését szolgálja, illetve a korábbi években készült tervek ismételt közműegyeztetési, módosítási, tervkorszerűség felülvizsgálati vagy engedélyeztetési költségeire nyújt fedezetet. A Csata u.-Garibaldi u. csomópontban szekrény áthelyezés, a Kötő utcai gyalogátkelő középzigethez oszlop áthelyezés, a Hosszúréti park mellett *EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

létesítendő parkolóhoz közvilágítás, a Kőfejtő utca közvilágítás bővítés, a Kolozsvári utca közvilágítás bővítés és a Templom tér Ébner György köz sarkáról szekrény áthelyezés, Nádas utca-kamaraerdei út gyalogátkelőhely közvilágítás, a MOL parkolónál átkelési szakasz közvilágítás, Esztergályos utca közvilágítás bővítés, Liliom-Farkasréti utca gyalogátkelőhely közvilágítás és a Kamaraerdei futópálya közvilágítás tervezése, Kolozsvári utca körforgalom gyalogátkelők megvilágítás terve, Tavasz utca egyirányú ágak gyalogátkelők megvilágítás terve készült el.

Módosított előirányzat: 10 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 9 966 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 9 996 e Ft

### **3.6 Forgalomtechnikai eszközök (prizma, sebesség mérő, csillapító küszöb) telepítés**

A közlekedés biztonságának fokozásának érdekében forgalomtechnikai eszközök telepítésére biztosít fedezetet, többek közt előre gyártott sebességcsökkentő küszöbök, útburkolati prizmák telepítésére, sebességjelző készülékek, parkolás gátló oszlopok elhelyezésére az év közben felmerülő igények szerint. A közlekedés biztonságának fokozásának érdekében sebességcsillapító párnákat helyeztünk el a Liliom utcában, a Komáromi utcában, az Alsóhatár utcában, a Mátyás király utcában, az Orchidea utcában, a Csillag utcában, Vak Bottyán utcában, Vas utcában, Láng utcában és a Mozdony utcában, illetve több csomópontban forgalomtechnikai átalakításokat végeztünk a forgalombiztonság növelése érdekében.

Módosított előirányzat: 33 667 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 33 510 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 27 885 e Ft

### **3.7 Kossuth Lajos-Kereszt utca gyalogátkelőhely megvilágítás**

A beruházás 2021-ben elkészült. Pénzügyileg áthúzódó keret.

Módosított előirányzat: 2 644 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 2 644 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 644 e Ft

### **3.8 Kamaraerdei záportározó vízforgató kialakítása**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

A 2020-ban végzett vizsgálatok alapján, a záportározó vízminőségének javítása és a vizes élőhely megóvása érdekében egy vízforgató telepítése valósul meg a parkban. A beruházás elkészült.

Módosított előirányzat: 4 490 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 489 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 489 e Ft

### **3.9 Esze Tamás utcai süllyedő poller cseréje**

A poller cseréje megtörtént.

Módosított előirányzat: 2 971 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 2 971 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 971 e Ft

### **3.10 Méhecske utca csatornaépítés**

A csatornaépítés a víziközmű társulat által kerül megvalósításra az ÖNK/SZ/2020-637 számú közérdekű kötelezettségvállalás alapján.

A szennyvízcsatorna építést követő teljes pályás helyreállítás részben Budaörs Város Önkormányzata forrásából valósult meg a beruházás befejeződött.

Módosított előirányzat: 53 004 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 53 004 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 53 004 e Ft

### **3.11 Máriavölgy utca rekonstrukció**

A beruházás keretében az utca burkolatának rekonstrukciója, parkolásra alkalmas burkolt padka kialakítása és egyoldali járda építése valósul meg a csapadékvíz elvezetés megoldásával együtt. A kivitelezés befejeződött.

Módosított előirányzat: 84 903 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 84 903 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 84 903 e Ft

### **3.12 Szabadság út – Csiki utca járda építés**

A Csiki tanya buszmegálló pár és az ott található jelzőlámpás gyalogátkelőhely megközelítése nem lehetséges a Csiki hegyoldalban lévő lakóingatlanok felől, ezért az 1. sz főút északi

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*



oldalán járda építése szükséges, módosított terv alapján, közműkiváltások nélkül. A szükséges jóváhagyásokat beszereztük, a beruházás 2023-ra tolódik.

Módosított előirányzat: 17 759 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **3.13 Nádas utca gyalogátkelőhely létesítése**

Az iparterületi út Kamaraerdei út felőli végén, a munkahelyi gyalogos forgalom biztonságosabbá tétele érdekében épülne ki gyalogos átkelőhely a tömegközlekedési kapcsolatok irányába. A kijelölő eljárást követően a tervek hatóság által kért módosítása megtörtént, az engedélyt megszereztük, azonban a megvalósítás az időjárás miatt csak 2023. II. negyedévében valósul meg.

Módosított előirányzat: 5 905 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 510 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **3.14 Gyékény utca közvilágítás létesítése**

A Hosszúréti patak melletti park keleti végében és a hozzá kapcsolódó lakó utcában nem volt közvilágítás. A beruházás megvalósításával a közbiztonság is javulni fog. A kivitelezés befejeződött.

Módosított előirányzat: 13 329 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 13 329 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 13 329 e Ft

### **3.15 Holdfény utcai lépcső közvilágítás kiépítése**

Az előző költségvetési évben az új gyalogátkelőhelyhez és a Csiki tanya buszmegállópárhoz kialakított lépcső mellé közvilágítás valósult meg. A kivitelezés befejeződött.

Módosított előirányzat: 6 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 994 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 994 e Ft

### **3.16 Páva utca közvilágítás bővítés**

Kamaraerdő magasabban fekvő területein egyre több lakóingatlan épül, melyhez kapcsolódóan a gyalogos és gépjárműforgalom is növekszik. A terület Sirály utca felé eső

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

szakaszán épült ki a közlekedők biztonságának növelése érdekében a Páva utcában egy újabb közvilágítási szakasz.

Módosított előirányzat: 4 064 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 064 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 064 e Ft

### **3.17 Nádas utca gyalogátkelőhely megvilágítás**

Az iparterületi út Kamaraerdei út felőli végén, a munkahelyi gyalogos forgalom biztonságosabbá tétele érdekében épülne ki gyalogos átkelőhely a tömegközlekedési kapcsolatok irányába. Az előzetes számításoknak megfelelő közvilágítás bővítés megtörtént, azonban az eljáró hatóság két oldali megvilágítást írt elő, melynek megvalósítása a tervek jóváhagyását követően a jövő évben történik meg.

Módosított előirányzat: 2 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 1 989 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 1 989 e Ft

### **3.18 Máriavölgy utca közvilágítás létesítés és 0,4kV hálózat átépítés**

A Máriavölgy utca rekonstrukciója kapcsán szükséges a 0,4Kv-os hálózat kiváltása és a közvilágítási hálózat átépítése, bővítése. A kivitelezés befejeződött.

Módosított előirányzat: 14 155 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 14 155 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 14 155 e Ft

### **3.19 Kamaraerdei levezetőmeder részbeni tehermentesítése**

A Fürj utcán át a Kassai utca felé vezető fő gyűjtő tehermentesítését oldja meg a beruházás, a Kismartoni utcai nyílt árok rákötésével és zárt szelvénybe helyezésével a Kamaraerdei út felé. A beruházás megvalósításával parkolásra alkalmas felületek is megvalósulnak, így a parkolási problémák is javulnak a tömegközlekedéssel érintett útszakaszon. A kivitelezés befejeződött.

Módosított előirányzat: 31 496 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 31 492 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 31 492 e Ft

### **3.20 Kassai utcai csapadékvíz csatornaépítés**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Az utca Kamaraerdei út felőli szakaszán a vízelvezetés nem volt megoldott. A beruházás megvalósításával a Kamaraerdei fő gyűjtőre kötöttük ennek a szakasznak és a Vörösbegy utcának a csapadékvizét. A beruházás elkészült.

Módosított előirányzat: 22 835 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 22 794 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 22 794 e Ft

### **3.21 Vig köz csapadékvíz elvezetése**

A Vig utcából nyíló „T” alakú köz eddig csapadékvíz elvezetéssel nem rendelkezett. A beruházás ezt a problémát oldotta meg, a csapadékvíz elvezetés kiépítésével. A beruházás elkészült.

Módosított előirányzat: 32 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 31 982 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 31 982 e Ft

### **3.22 U alakú ház fűtésrendszerének szétválasztása**

A Nádas-dűlő sétány társasházainak fűtés ellátását biztosító vezetékek ésszerű szétválasztása valósul meg a beruházás keretén belül, mely igazságosabb költségviselést és energia megtakarítást eredményez az ottlakóknak. Az eredeti tervektől eltérően nem lépcsőházanként hanem épületenként lenne hőközpont kialakítva. Az ehhez szükséges társasházi közgyűlési határozatok beérkeztek. Sajnos két épület is úgy nyilatkozott, hogy nem járul hozzá, illetve nem biztosítja a helyet a telepítendő hőközpontoknak. Ennek hiányában a beruházás nem valósítható meg.

Módosított előirányzat: 317 431 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **3.23 Alsó-Felsőhatár úti körforgalom tervezés**

A Budapest, Budaörsi út – Budaörs, Budapesti út – Felsőhatár u. – Alsóhatár u. kereszteződésében körforgalmú csomópont áthúzódo tervezési munkáit tartalmazza. A beruházás csak a területet érintő jogvita lezárása után indulhat el.

Módosított előirányzat: 3 289 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 3 289 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

### **3.24 Akadálymentesítés közterületen**

A keret a város területén lévő járdaszakaszok akadálymentesítésére nyújt fedezetet. Az akadálymentesítési munkák során jellemzően a gyalogos átvezetéseknél lévő szegélyek süllyesztése, taktilis vezetősáv létesítése, járdák hosszesésének átalakítása valósul meg. Ennek keretén belül valósult meg az OTP ház melletti rámpa.

Módosított előirányzat: 10 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 9 985 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 9 985 e Ft

### **3.25 Parkoló építési program**

A város területén a megnövekedett parkolási igényekhez igazodva új közforgalmú parkolóhelyek kialakítására nyújt fedezetet, lakossági és képviselői igényeknek megfelelően. Ennek keretében a Forrás utcában épült parkolósáv.

Módosított előirányzat: 25 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 24 984 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 24 984 e Ft

### **3.26 Járda építési program**

A keret a biztonságos, és kényelmes gyalogos közlekedés érdekében biztosít járdaépítésre fedezetet a város területén, a lakossági és képviselői igényeknek megfelelően. A keret terhére Kolozsvári utcában lévő balesetveszélyes járdaszakasz átépítése valósult meg.

Módosított előirányzat: 25 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 24 976 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 24 976 e Ft

### **3.27 Csapadécsatorna és úthálózat elemeinek bővítése**

A keretből a pénzügyileg a karbantartásokhoz nem sorolható és más beruházásokhoz nem kapcsolható, az út- és a csapadékvíz-hálózat hiányosságainak kiküszöböléséhez szükséges egyedi, kis értékű feladatok valósulnak meg úgymint: keresztrács, járda rácsos folyóka létesítése, szegélykorrekció, burkolat bővítése, új víznyelő létesítése, épített forgalomtechnikai eszköz kialakítása.

Módosított előirányzat: 40 136 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Szerződéssel lekötött állomány: 40 031 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 19 035 e Ft

### **3.28 Szabadság út-Légimentő út-Gyár utca csomópont körforgalom tervezés**

A tervezés folyamatban van, a Magyar Közút módosításokat írt elő. Az engedélyezési eljárás befejezése 2023. első negyedévben várható.

Módosított előirányzat: 3 505 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 3 505 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **3.29 Közvilágítás fejlesztése különböző utcákban**

Az év közben felmerülő lakossági és közlekedésbiztonsági igények alapján a város különböző részein valósulhatnak meg közvilágítás fejlesztési beruházások a keret terhére, melyből a Páva utca-Szajkó utca közvilágítását bővítettük.

Módosított előirányzat: 8 610 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 8 610 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 8 610 e Ft

### **3.30 Csata utca-Garibaldi utca-Kereskedők utcája körforgalom építése**

A beruházás megvalósult, pénzügyileg áthúzódó keret.

Módosított előirányzat: 92 875 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 92 874 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 92 874 e Ft

### **3.31 Ószibarack utcai járdaépítés II. ütem**

A beruházás megvalósult, pénzügyileg áthúzódó keret.

Módosított előirányzat: 20 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 20 000 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 20 000 e Ft

### **3.32 M1-M7 gyalogos híd lépcsőkar átfordítás**

Egy közmű kiváltás miatt a lépcsőkar módosítása vált szükségessé, így a kivitelezés befejezése 2022-ben valósult meg.

Módosított előirányzat: 26 685 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 26 681 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Pénzügyi teljesítés: 26 681 e Ft

### **3.33 Közvilágítás hálózat bővítése**

Az ELMŰ-vel hatályos együttműködési megállapodás keretében Társaságuk a Nádas utcában épít ki közvilágítási hálózatot, melyhez szükséges aktív elemek költségét az Önkormányzat biztosítja. A beruházás elkészült.

Módosított előirányzat: 10 074 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 10 069 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 167 e Ft

### **3.34 Forgalom irányító berendezés mérőóra áthelyezés (Templom tér)**

Az Ébner György köz és a Templom tér sarkán meglévő mérőórák áthelyezése vált szükségessé az itt található épület eredeti építészeti kialakításának helyreállítása kapcsán. A kivitelezés elkészült.

Módosított előirányzat: 5 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 998 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 998 e Ft

### **3.35 TOP PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00088 „Élhető település” (Kereskedők útja- Alsóhatár út kerékpárút, és 1 sz. főút 5+012,25 km sz. gyalogátkelőhely megvalósítása)**

Budaörs Város Önkormányzata a TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 „Élhető település” pályázaton, Fenntartható közlekedésfejlesztési tevékenységek megvalósítása Budaörsön címen támogatást nyert. A költségvetési sor a pályázatból megvalósításra kerülő Kereskedők útja – Alsóhatár út kerékpárút és az 1. sz. főút 5+012,25 km sz. gyalogátkelőhely tárgyi beruházások fedezetét tartalmazza. A munkák a tervek elkészítését követően kezdődnek el várhatóan 2023. évben.

Módosított előirányzat: 147 536 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **3.36 Farkasréti út - Liliom utca gyalogátkelőhely létesítése**

A Farkasréti úton, a Liliom utcai kereszteződésnél jelenleg megoldatlan a biztonságos gyalogos átkelés. A közelben található forgalomvonzó létesítmények (óvoda, cukrászda, egészségügyi létesítmény) miatt jelentős a Farkasréti úton az áthaladó gyalogosforgalom, ami indokoltá teszi a gyalogátkelő létesítését, melyet az ügyi hatóság engedélyezett. A *EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

beruházás során a gyalogos átkelőn kívül a Liliom utca és Szőlő köz között 60 m hosszon teljes járda és útszegély átépítés történt, a megfelelő megvilágításra 1 db új közvilágítási oszlop került elhelyezésre, az úttesten térkövezett középsziget, a látássérültek számára pedig taktilis vezetősáv épült. A beruházás befejeződött.

Módosított előirányzat: 13 622 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 13 621 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 13 621 e Ft

#### **4. Környezetvédelmi és zöldfelület beruházások**

##### **4.1 Zöldfelületi beruházások műszaki ellenőrzése**

A keret terhére szerződést kötöttünk a Patkó u. és Ifjúság u. közti játszótér és zöldfelület rekonstrukció műszaki ellenőrzésére, a munkálatok befejeződtek, az átadás megtörtént. A Szabadidőparkban a zöldfelületi fejlesztések október hónapban átadásra került, így a beruházáshoz kapcsolódó műszaki ellenőrzési munka is befejeződött. A munkálatok utófelülvizsgálata 2023-ban fog megtörténni.

Áthúzódó feladatként a Csillagfürt Óvoda játszóudvar átépítésének utó-felülvizsgálata befejeződött.

Módosított előirányzat: 9 372 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 8 666 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 7 521 e Ft

##### **4.2 Zöldfelületi fejlesztések tervezése**

A keret terhére megkötöttük a Szabadidőpark zöldfelületi fejlesztés tervezésére a szerződést, a tervek elkészültek. Áthúzódó feladatként befejeződött a Patkó u. és Ifjúság u. közti játszótér, zöldfelület rekonstrukció tervezése. Továbbá szerződést kötöttünk a Mákszem Óvoda játszóudvar kiviteli terveinek elkészítésére, a tervek elkészültek és átadásra kerültek októberben.

Módosított előirányzat: 26 320 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 23 863 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 23 863 e Ft

##### **4.3 Új játszóeszközök telepítése**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomtatva: 2023.05.10. EK/TF*

A közterületi játszóeszközök kihelyezése 2022. július hónapban megtörtént: 7 helyszínen, 7 darab játszóeszköz, 3 darab napvitorla került kihelyezésre, továbbá ütéscsillapító burkolatok kialakítására került sor.

Módosított előirányzat: 24 456 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 24 353 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 24 353 e Ft

#### **4.4 Szabadidőpark zöldfelületi fejlesztési munkái**

A Szabadidőpark elavult eszközeinek cseréjére, új eszközök kihelyezésére, ütéscsillapító burkolatok kialakítására és a zöldfelület megújítására közbeszerzési eljárás során választottuk ki a kivitelezőt. A munkálatok határidőben befejeződtek és lezárult az átadás-átvételi eljárás.

Módosított előirányzat: 139 243 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 139 227 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 139 227 e Ft

#### **4.5 Rózsa utcai Csicsergő Tagóvoda játszóudvar fejlesztése**

A Csicsergő Tagóvoda játszóudvar fejlesztés műszaki tartalma az intézményvezetővel egyeztetésre került. Az elavult eszközök cseréjére, az eszközállomány bővítésére, új homokozók építésére, öntözőrendszer kiépítésére a szerződést megkötöttük. A helyszíni munkálatok befejeződtek, a projekt október közepén átadás-átvételi eljárással lezárult.

Módosított előirányzat: 34 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 33 048 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 32 670 e Ft

#### **4.6 Patkó u. és Ifjúság u. közti játszótér, zöldfelület rekonstrukció**

A Patkó u. és Ifjúság u. közti játszótér és zöldfelület teljes körű átépítésére a közbeszerzési eljárást követően kötöttünk szerződést. A kivitelezési munkálatok befejeződtek, az ünnepélyes átadás is megtörtént. A játszótéren a burkolatok, a játszóeszközök és zöldfelületi elemek megújultak és egy attraktív sokak által hiányolt közterületi játszótér alakult így ki a lakótelep térségében.

Módosított előirányzat: 209 107 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 209 107 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 209 107 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*



#### **4.7 Kutya-futtatók fejlesztése**

A Lévai utcai kutya-futtatóban az új agility játszóeszközök kihelyezésére a szerződést megkötöttük, a kivitelezés befejeződött, az átadás megtörtént.

Módosított előirányzat: 4 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 3 854 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 3 854 e Ft

#### **4.8 Újtemető fa- és növényültetések**

Az Újtemető területén oszlopos fák ültetésére a szerződést megkötöttük. Az ültetések november hónapban megkezdődtek és január hónapban befejeződtek.

Módosított előirányzat: 5 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 933 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

#### **4.9 Csata utcai körforgalom zöldfelület kialakítás**

A Csata utcai körforgalom belső zöldfelületének kialakítása öntözőrendszer építésével együtt elkészült, a vízbekötés kapcsán az engedélyezési eljárás van folyamatban.

Módosított előirányzat: 6 353 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 6 353 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 907 e Ft

#### **4.10 Szelektív hulladékgyűjtő sziget bekerítése**

A Városháza mögötti szelektív hulladékgyűjtő sziget bekerítése megtörtént.

Módosított előirányzat: 5 990 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 986 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 986 e Ft

#### **4.11 Kamaraerdei felnőtt kondipark létesítése**

A felnőtt kondipark elkészült, a projekt pénzügyi zárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 2 195 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 2 195 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 195 e Ft

### **5. Befektetéssel kapcsolatos beruházások**

#### **5.1 Részesedések beszerzése**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

A korábbi Képviselő-testületi döntés értelmében a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt-ben részvény megvásárlására tervezett előirányzat.

A részvény megvásárlása továbbra is Budaörs Város Önkormányzatának szándékában áll, erre tekintettel az előirányzat betervezésre került az Önkormányzat 2023. évi költségvetésébe.

Módosított előirányzat: 1 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

## **Felújítások**

(15. melléklet szerint)

### **1. Ingatlan felújítások**

#### **1.1 Ingatlan felújítások tervezése**

A keret terhére a Zippel-Zappel Óvoda elektromos felújításának, a JMMH és színház épület légkezelő felújításának és a 2022. évi intézményi felújítások tervezése befejeződött, valamint lezárult a Százszorszép Bölcsőde fűtés felújítás tervezése és a Clementis utca 18. tetőfelújítás tervezői művezetése. Szerződést kötöttünk a BVUSS tetőszigetelés felújítás tervezésére (mely a napelemek és napkollektorok felszerelését megelőzően szükséges) és a BVUSS épületgépészeti rendszerek energetikai korszerűsítésének megtervezésére. Szerződést kötöttünk továbbá a 2023. évi Intézményi felújítások kivitelezés tárgyában a tervdokumentációk elkészítésére. A tervek 2023. I. negyedévben elkészültek.

Módosított előirányzat: 32 988 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 28 766 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 9 703 e Ft

#### **1.2 Ingatlan felújítások műszaki ellenőrzése**

Áthúzódó feladatként lezárult a Százszorszép Bölcsőde Kisvakond Csoport fűtés felújítás és a Templom tér 17. homlokzat felújítás műszaki ellenőrzése.

A keret terhére megkötöttük a Jókai Mór Művelődési Ház és Budaörsi Latinovits Színház épület kazánház teljes körű felújítás, a Mákszem Óvoda aula és öltözők burkolat felújítása, termosztatikus szelepek cseréje, a Pitypang Bölcsőde irodai klímák cseréje, meglévő 2 db Ariston kazán cseréje és terasz burkolat felújítása, a Százszorszép Bölcsőde aszfalt burkolatú udvarrészek felújítása, a Zippel-Zappel Óvoda elektromos hálózat felújítás, a Könyvtár épület villámvédelmi rendszer felújítása, a Kamaraerdei Óvoda angolakna szigetelés és pergola fedés, a Városi Ifjúsági Klub színpadi elosztó felújítása, a Vackor Óvoda fejlesztő és

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

elkülönítő szoba kialakítása, a Kincskereső Óvoda vízóra akna szigetelése műszaki ellenőri munkálataira a szerződéseket és ezen munkálatok elkészültek.

A keret terhére megkötöttük továbbá a BVUSS felújítási munkák (elektromos és vezérlő szekrények cseréje) műszaki ellenőri munkálataira a szerződést és ezen munkálatok befejeződtek. A kültéri strandmedence felújítási munkák műszaki ellenőrzése még folyamatban van, a munkálatok az időjárási körülményektől függően 2023. tavaszán fejeződnek be.

Módosított előirányzat: 14 120 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 14 115 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 7 501 e Ft

### **1.3 Önkormányzati ingatlanok, lakások felújítása**

A keret terhére elkészült a Lévai utcai önkormányzati lakás konyhabútor cseréje, a Vasvári Pál u. 14/2. lakás mérőhely szabványosítása, elektromos betáp. vezeték cseréje, a Kamaraerdei Közösségi Ház nagyterem burkolat felújítása, a Zombori utcai Idősek Otthona használati melegvíz hálózatban ikerszivattyú cseréje.

A Patkó u. 1. üzlethelyiséget felújítottuk BULÁKE iroda céljára.

A Farkasréti u. 2/c épület Tanoda részére történő felújítása határidőre, november végére elkészült.

Áthúzódó feladatként a Herman konyha légtechnika szigetelésének felújítása befejeződött és a Régészeti Kiállítás épület belső elektromos felújításának pénzügyi zárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 54 645 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 54 643 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 54 643 e Ft

### **1.4 Városi Uszoda és Sportcsarnok felújítási munkák**

Az üzemeltetővel történt egyeztetések figyelembevételével leszerződünk a kültéri medence burkolat felújítási munkáira, valamint a kültéri gyermekmedence vízforgató elektromos szekrény (WITOMAT) és a beltéri medencék vízforgatását és vegyszeradagolását végző vezérlőszekrény (VGE) cseréjére. A WITOMAT szekrény cseréje elkészült, A VGE szekrény gyártása megtörtént, beépítésére üzemeltetői kérés alapján a IV. negyedévben került sor, a kültéri strandmedence burkolatfelújítás I. üteme elkészült (medenceszél újra burkolása). A medencetest fugajavítása közben derült ki, hogy a kültéri strandmedence burkolata olyan rossz állapotban van, hogy teljeskörű burkolatcsere szükséges. A feladat elvégzésére közbeszerzési eljárás került kiírásra, az eljárás sikeresen lezárult, a szerződés megkötésre EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF

került, a munkálatok ősszel elkezdődtek. Télen a munkálatokat nem lehetett folytatni, a befejezés 2023. tavaszán fog megtörténni. Továbbá a keret terhére elkészítettük a teljes létesítményre vonatkozó energia takarékos világítási rendszer terveit.

Módosított előirányzat: 268 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 129 926 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 48 049 e Ft

### **1.5 Patkó utca 9. és kapcsolódó ingatlan felújítása**

A Patkó u. 9. és kapcsolódó ingatlan átépítésére a közbeszerzési eljárás során a rendelkezésre álló forrásnál jelentősen magasabb ajánlatokat kaptunk, így a közbeszerzési eljárás eredménytelenül zárult. A kereten lévő összeg Képviselő-testületi döntés szerint átcsoportosításra került más feladatokra.

Módosított előirányzat: 0 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **1.6 Városháza kamerarendszer felújítása**

A kamerarendszer tárgyi eszköznek számít, így a kereten lévő összeg átcsoportosításra került a tárgyi eszköz sorra.

Módosított előirányzat: 0 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **1.7 Zippel-Zappel Óvoda elektromos hálózat felújítása**

Az elektromos hálózat felújítására a szerződést megkötöttük, a munkálatok elkészültek, a műszaki átadás-átvétel lezárult, a Vállalkozó a számlát benyújtotta.

Módosított előirányzat: 31 286 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 31 285 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 31 285 e Ft

### **1.8 Jókai Mór Művelődési Ház és Budaörsi Latinovits Színház épület kazánház teljes körű felújítása**

A kazánház rekonstrukciós és korszerűsítési munkái elkészültek, a műszaki átadás-átvétel lezárult.

Módosított előirányzat: 27 224 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Szerződéssel lekötött állomány: 27 224 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 27 224 e Ft

### **1.9 Újtemető, ravatalozó épület felújítása**

Ravatalozó épület műszaki avultsága miatt szükséges felújításokat végeztük el, mint a ravatalozó terem felújítása, térvilágítás két kandeláber cseréje, külső térburkolat és előlépcsők felújítása, támfalakat fedő elkorhadt faburkolat cseréje műkö fedlapra, technológiai (hűtőkamra melletti) vizesblokk és az iroda felújítása, fa fedélszék és eresztő deszkázat felújítása. A kivitelezés elkészült, műszaki átadás megtörtént.

Módosított előirányzat: 29 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 28 862 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 28 862 e Ft

### **1.10 Százszorszép Bölcsőde "Teknős" csoport parketta cseréje PVC burkolatra, "Kisvakond" csoport homlokzati üvegtégla kiegészítése, fűtési rendszer felújítás**

Áthúzódó feladatként a Kisvakond csoport fűtési felújítása befejeződött. A projekt pénzügyi lezárása is megtörtént.

Módosított előirányzat: 4 265 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 265 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 265 e Ft

### **1.11 Kincskereső Óvoda lift felújítása**

Áthúzódó feladatként a munkálatok elkészültek, a projekt pénzügyi lezárása is megtörtént.

Módosított előirányzat: 1 151 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 1 150 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 1 150 e Ft

### **1.12 Egyéb, előre nem tervezhető intézményi felújítások**

Áthúzódó feladatként a Pitypang Bölcsődében 1 db Ariston kazán cseréje és a Rózsa utcai intézményben a pincei tűzgátló ajtó tűzjelző rendszerre történő rákötése megtörtént.

A keret terhére az alábbi munkák megvalósításához szükséges forrás átcsoportosításokra került sor:

- Zippel-Zappel Óvoda elektromos korszerűsítése
- Holdfény Óvoda gumilapok cseréje öntött gumiburkolatra
- Kincskereső Óvoda vízóra akna szigetelése

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

- Vackor Óvoda földszinti ajtók cseréje, helyiségek átalakítása
- Kamaraerdei Óvoda angolakna szigetelése, pergola fedése
- Könyvtár villámvédelem felújítása
- Lévai u. 34. tűzivíz vezeték felújítás
- Illyés Gimnázium VELUX pályázathoz szükséges energetikai koncepció elkészítése
- Csata utca körforgalom zöldfelület elkészítése

Módosított előirányzat: 5 415 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 3 913 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 444 e Ft

### **1.13 Templom tér 17. (gyógyszertár épület) homlokzati felújítása**

A Templom tér 17. épület homlokzati felújítása elkészült, a projekt pénzügyi zárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 39 317 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 39 316 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 39 316 e Ft

### **1.14 Százszorszép Bölcsőde játszóudvaron aszfalt burkolat cseréje gumiburkolatra**

A játszóudvar aszfalt burkolatú részeinek cseréje gumiburkolatra megtörtént.

Módosított előirányzat: 11 662 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 11 662 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 11 662 e Ft

### **1.15 Pityang Bölcsőde 1 darab csoportszoba teraszának teljes felújítása, 2 darab Ariston kazán cseréje, vezetői irodacsoportban klímarendszer cseréje**

Az 1 csoportszoba teraszának teljes felújítása, a 2 darab Ariston kazán cseréje és a vezetői irodacsoportban klímarendszer cseréje elkészült.

Módosított előirányzat: 16 723 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 16 722 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 16 722 e Ft

### **1.16 Mákszem Óvoda előtér, csoportszobák és öltöző részek burkolat felújítása, termosztatikus radiátor szelepek cseréje**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Az óvodában az előtér, a csoportszobák és öltöző részek burkolat felújítása és a termosztatikus radiátor szelepek cseréje is elkészült.

Módosított előirányzat: 10 875 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 10 815 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 10 815 e Ft

#### **1.17 Holdfény Óvoda belső udvari részen gumilapok cseréje öntött gumiburkolatra**

Az óvoda belső udvari részén a gumilapok cseréje öntött gumiburkolatra munka elkészült.

Módosított előirányzat: 18 203 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 15 478 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 15 478 e Ft

#### **1.18 Zippel-Zappel Óvoda Bretzfeld utcai oldalon folyosón lévő menekülési útvonalba eső külső ajtó cseréje**

Az ajtó cseréje elkészült, a projekt lezárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 1 895 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 1 894 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 1 894 e Ft

#### **1.19 Kincskereső Óvoda vízóra akna szigetelése**

A munka elkészült, a projekt lezárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 2 923 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 2 923 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 2 923 e Ft

#### **1.20 Vackor Óvoda földszinti ajtók cseréje**

A földszinti ajtók cseréjére elkészült, a projekt lezárása megtörtént.

Módosított előirányzat: 4 536 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 535 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 535 e Ft

#### **1.21 Kamaraerdei Óvoda angolakna vízszigetelése és vízelvezetésének megoldása, földszinti csoportszobák előtti terasz pergolákhoz polikarbonát fedés**

A munkálatok elkészültek, a projekt lezárása megtörtént.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Módosított előirányzat: 8 337 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 8 336 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 8 336 e Ft

#### **1.22 Városi Ifjúsági Klub színpadi elosztó szekrény cseréje**

A munka elkészült, a műszaki átadás-átvétel megtörtént.

Módosított előirányzat: 1 134 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 1 134 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 1 134 e Ft

#### **1.23 Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár épület villámvédelmi hálózatának felújítása**

A munka elkészült, a műszaki átadás-átvétel megtörtént.

Módosított előirányzat: 5 322 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 321 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 321 e Ft

#### **1.24 Lévai utcai Községi Ház tűzivíz hálózat felújítása**

A tervezési munka befejeződött, a közműszolgáltatói engedélyeztetés van hátra. A kivitelezésre a szerződéskötés megtörtént, a munkálatokat csak az engedélyek kiadása után lehet elkezdeni.

Módosított előirányzat: 5 612 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 612 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

#### **1.25 Jókai Mór Művelődési Ház és Budaörsi Latinovits Színház épületében lévő légtechnikai rendszer felújítása**

A tervek alapján a kivitelezésre vonatkozó ajánlatkéréseket kiküldtük, a legkedvezőbb ajánlattevővel a szerződést megkötöttük. A légtechnikai gép szeptemberben megrendelésre került, a helyszíni szerelések befejezésére és a rendszer beüzemelésére 2023. I. negyedévben került sor.

Módosított előirányzat: 61 500 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 61 252 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*



## **2.Út és mélyépítési felújítások**

### **2.1 Csatornaépítési Alap terhére végzett felújítás (bérleti díj)**

A CSÉA Alap terhére az FCSM Zrt. által 2022. április 8-ig még felmerülő bérleti díjas felújítási feladatok kerülnek megvalósításra (Zombori u. 40. házi bekötőcsatorna átépítés), valamint a VFA Alap létrehozása előtti víziközmű tervezések, mint áthúzódo feladatok kerülnek kifizetésre (LEPTONIX Kft. víziközmű tervezések, melyek közül a Kossuth Lajos utca, és a Kassai utca vízhálózati és szennyvízcsatorna rekonstrukciók vízjogi létesítési engedélyezése lezárult, az Uzsoki köz, Rózsa utca, Torockó utca engedélyezése folyamatban, a többi terv közműegyeztetés alatt áll.

Módosított előirányzat: 60 848 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 8 797 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 3 458 e Ft

### **2.2 Víziközmű felújítások**

Ezen keret bevételeit a vízhálózati és szennyvízhálózati utólagos csatlakozási hozzájárulás képezi (VFA Alap).

A bevételektől függően az önkormányzati csőhálózati felújítási program keretén belül szennyvízcsatorna és vízvezeték rekonstrukciókat kívánunk elvégezni A tervezések, melyek még a VFA és CSÉA alap szétválasztása előtt indultak, még CSÉA alap keretből készülnek, a beruházások már ezen keret terhére fognak megvalósulni várhatóan 2023. évben.

Módosított előirányzat: 64 644 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 030 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 1 179 e Ft

### **2.3 Felújítások tervezés mélyépítés**

A keret terhére eddig az Öntő utca felújításának tervezése és a Kossuth Lajos utca felújításának TOP\_PLUSZ-1.2.3.-21. pályázathoz szükséges műszaki dokumentációja készült el.

Módosított előirányzat: 6 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 779 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 779 e Ft

### **2.4 Felújítások műszaki ellenőrzése mélyépítés**

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

A keret a 2021. évi, valamint a tárgyévi tervezett felújítások műszaki ellenőri feladatainak fedezetét tartalmazza, melyet folyamatosan rendeltünk meg az éppen folyamatban lévő felújítási munkák mellé.

Módosított előirányzat: 6 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 5 734 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 5 214 e Ft

## **2.5 Járda felújítási program**

Lakossági és képviselői igények, és műszaki szükségesség alapján meglévő járdaszakaszok felújítása, átalakítása valósult meg a Lévai utca és Ifjúság utca 10-20 közötti szakaszon, Láng utca 4-nél, a Szivárvány utca 1-nél és a Patkó u. 3 szám előtt.

Módosított előirányzat: 20 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 20 000 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 20 000 e Ft

## **2.6 Lakótelepi útfelújítások**

A lakótelep területén a gazdaságosan már nem karbantartható, rossz állapotú utak, parkolók felújítására biztosított fedezetet a sor, melyből a Szivárvány utcáig teljesen befejeződött az Ifjúság utca felújítása több ütemben.

Módosított előirányzat: 45 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 44 918 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 44 918 e Ft

## **2.7 Parkoló felújítási program**

Lakossági és képviselői igények, és műszaki szükségesség alapján meglévő közforgalmú parkolók felújítására, átalakítására szolgáló keret, melyből a Patkó utca 1. szám előtti negyedik parkoló blokk és csatlakozó útszakasz felújítása valósult meg.

Módosított előirányzat: 20 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 19 991 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 19 991 e Ft

## **2.8 Hosszúréti patak budaörsi mellékág partfal helyreállítás önrész**

A Budaörsi mellékág Kamaraerdei szakaszán a mederoldal több pontján rézsű stabilizáció vált szükségessé, a tavaly nyári nagy esőzések következtében. A helyreállításhoz Vis maior

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

pályázatot nyújtott be az önkormányzat, melyet az illetékes szerv támogatott és így a helyreállítás elkészült.

Módosított előirányzat: 38 084 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 37 984 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 37 984 e Ft

## **2.9 KRESZ táblák felújítása**

A Város területén lévő önkormányzati kezelésű utak KRESZ táblái nagy számban felújításra, cserére szorulnak. Ennek ütemezett biztosítása közlekedésbiztonsági és a közlekedés rendjének fenntartása szempontjából is fontos. Az első kivitelezési ütem elkészült.

Módosított előirányzat: 5 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 4 987 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 4 987 e Ft

## **2.10 Meglévő térfelügyeleti kamerarendszer korszerűsítése**

A Vállalkozó kérelmére (eszköz beszerzés miatt) a szerződésben meghatározott teljesítési határidő módosításra került.

A beruházás megkezdődött.

Módosított előirányzat: 13 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 12 925 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

## **2.11 Öntő utca felújítása**

Az utca pályaszerkezetének felújítása mellett a padkák burkolatának rendezése is megvalósult, a környező utcák mintájára. A kivitelezés befejeződött.

Módosított előirányzat: 90 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 90 000 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 90 000 e Ft

## **2.12 Budaörs Rezeda utca 4319/2 helyrajzi számú önkormányzati ingatlan kerítésének helyreállítása**

A Budaörs, Rezeda utca – Kökőrcsin utca által határolt 4319/2 helyrajzi számú önkormányzati ingatlan régi, kőből rakott kerítésének egy része a Rezeda utca felőli oldalon a közút területére dőlt. A kerítés kb. 40 m hosszú szakasza rossz állapotú, balesetveszélyes, a jelenlegi omlás egy kb. 20 m hosszú szakaszon belül következett be, ezen a részen azonnali *EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

beavatkozás vált szükséges. A Képviselő-testület szeptemberi ülésén döntött a kerítés helyreállításáról. A munkálatok decemberben befejeződtek.

Módosított előirányzat: 8 041 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 8 040 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 8 040 e Ft

### **3.Környezetvédelmi és zöldfelületi felújítások**

#### **3.1 Újtemető utak felújítása**

Az üzemeltetővel történt egyeztetések után kötöttünk szerződést a feladat elvégzésére. A munkálatok elkészültek, az átadás megtörtént.

Módosított előirányzat: 15 700 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 14 954 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 14 954 e Ft

#### **3.2 Újtemető további parcellák kialakítása**

Az üzemeltetővel történt egyeztetések alapján jelenleg nem volt szükség további parcella kialakítására, így a keretösszeg átcsoportosításra került az „Újtemető utak felújítása” sorra.

Módosított előirányzat: 0 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

#### **3.3 Bibó téri szökőkút felújítása**

A Városháza melletti park, Bibó téren lévő szökőkút gépészeti és esztétikai felújítása megtörtént.

Módosított előirányzat: 6 700 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 6 691 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 6 691 e Ft

#### **3.4 Városháza melletti patak gépészeti felújítása**

A Városháza átrium felőli bejárata melletti parkrészen, a színháztér melletti területen lévő patak gépészeti rendszere elavult, szűrés hiánya miatt gyakran cserélni kell a vizet a belekerülő szennyeződések miatt, ezért szükséges a gépészeti rendszer felújítása, szűrő beépítése, ehhez biztosítja keret összege a 2022 év folyamán a fedezetet. Az év folyamán szakértő vállalkozó hiányában nem történt szerződéskötés.

Módosított előirányzat: 2 000 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Szerződéssel lekötött állomány: 0 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 0 e Ft

### **3.5 Városháza felső parkoló világítás felújítás**

A Városháza felső, kültéri parkolójának világítási rendszerében előforduló gyakori meghibásodások és a meglévő világítótestek avulása, a földkábel szakadása miatt javíthatatlanná vált, ezért szükségessé vált a világítási rendszer szabványnak megfelelő felújítása, energiatakarékos LED fényforrások beépítése. A munka elkészült, a pénzügyi teljesítés is megtörtént.

Módosított előirányzat: 1 000 e Ft

Szerződéssel lekötött állomány: 902 e Ft

Pénzügyi teljesítés: 902 e Ft

## **3. Egyéb felhalmozási kiadások**

### **3.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre**

Ezen a soron a Pest Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Érd Hivatásos Tűzoltó parancsnokság részére nyújtott 500 e Ft támogatás szerepel, amit a tűzoltólaktanya vizesblokkjainak felújítására kaptak.

### **3.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre**

Ezen támogatások módosított előirányzata 122.811 e Ft, melyből 60.586 e Ft teljesült 2022. december 31-ig (részletesen a 16. melléklet tartalmazza).

### **3.3. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása**

Felhalmozási célú támogatási kölcsönök biztosítására összesen 1.500 e Ft összeg szerepel, a lakosság részére nyújtandó, visszatérítendő kölcsön ingatlan vásárlás, illetve felújítás céljára. 2022. december 31-ig 500 e Ft támogatás kiutalására került sor.

## **III. Finanszírozási kiadások**

### **1. Irányító szervi támogatás folyósítása**

Ezen a soron az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek működéséhez 2022. évre biztosítani kívánt önkormányzati támogatás (6.197.203 e Ft) összege szerepel, melyből 5.601.677 e Ft kiutalása történt meg a beszámolási időszak végéig.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

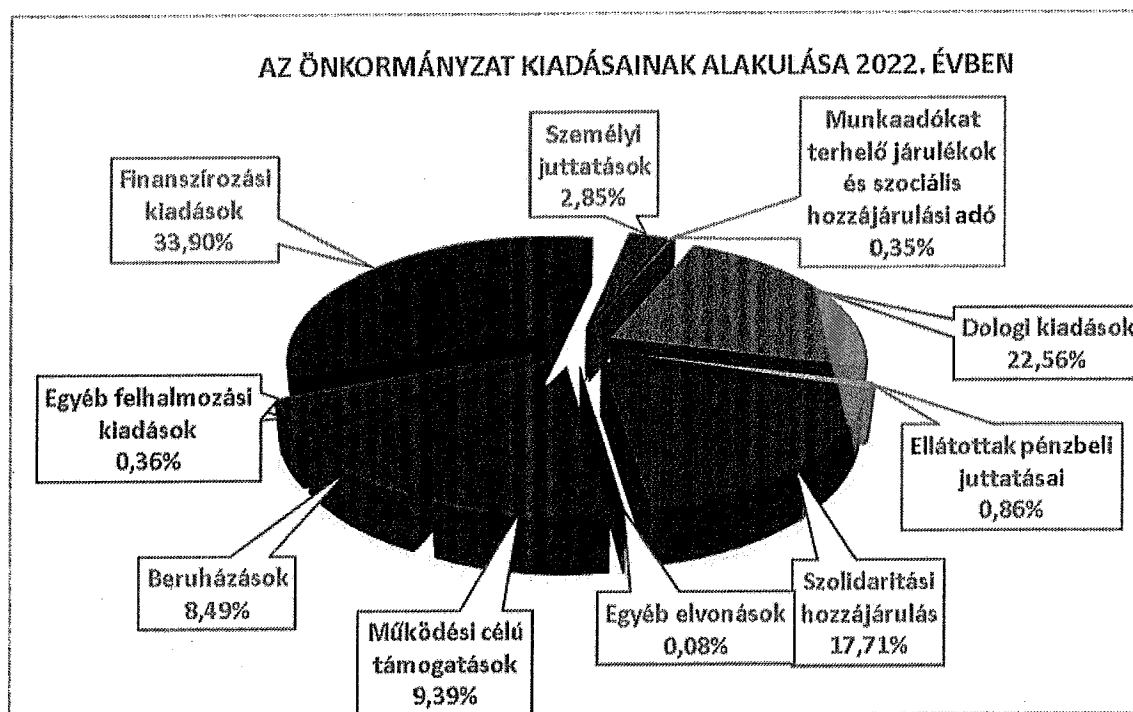
### 3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre

A beszámolási időszak végéig 159.090 e Ft hitel törlesztés teljesült.

### 4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

Itt került megtervezésre, illetve itt szerepel teljesítésként a 2021. decemberében, a 2022. évi állam támogatás terhére leutalt 84.807 e Ft előleg visszavonása.

Az alábbi diagram az egyes kiadási jogcímek összkiadáshoz viszonyított arányát mutatja be.



### Polgármesteri Hivatal bevételei

(19. melléklet szerint)

#### **I. Működési költségvetés bevételei**

Itt szerepelnek a Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv alaptevékenységeiből származó bevételei.

#### **1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

##### **1.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Egyéb működési célú támogatások jogcímen 36.119 e Ft bevétel realizálódott, melyből 8.635 e Ft a 2022.04.03-i országgyűlési választásra, 1.129 e Ft az időközi önkormányzati EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF

választásra a Nemzeti Választási Iroda által utalt összeg, 23.362 e Ft a Központi Statisztikai Hivataltól a 2022. évi népszámlálásra előlegként kapott összeg, 2.972 e Ft az Esély Szociális Társulástól a munkaszervezeti feladatok ellátására kapott összeg, valamint 21 e Ft a Hivatal egyik köztisztviselőjének 1 napi átlagbér megtérítése a Százhalombattai Polgármesteri Hivatal által az országgyűlési választáson való részvétel miatt.

## **2. Közhatalmi bevételek**

**2.3. Bírság bevétele** jogcímen a beszámolási időszak végéig 190 e Ft bevétel realizálódott, amelyből 40 e Ft a 2012. december 31-ig kiszabott és meg nem fizetett, behajtásra átadott okmányirodai és építéshatósági bírságokból származik, 150 e Ft 2022. évben kiszabott pénzbírság.

## **3. Működési bevételek**

### **3.2. Szolgáltatások ellenértéke**

A szolgáltatásokból 6.306 e Ft bevétel keletkezett. Ebből 6.261 e Ft a házasságkötésekért fizetett díjak, 45 e Ft az étterem, büfé légkondicionáló berendezés használatért fizetett átalánydíj.

### **3.3 Közvetített szolgáltatások ellenértéke**

A továbbszámlázott szolgáltatások ellenértékeként 15.948 e Ft bevétel teljesült (1.457 e Ft a konyha-büfé közüzemi díjának, 13.768 e Ft az okmányiroda közüzemi díjának, 175 e Ft a mobiltelefon díjak és a 548 e Ft a Városháza üzemeltetési költségeinek BTG felé történő továbbszámlázása) a beszámolási időszak végéig.

### **3.6 Kiszámlázott ÁFA**

A beszámolási időszak végéig 6.006 e Ft ÁFA bevétel teljesült

### **3.8 Egyéb működési bevétel**

Ezen jogcímen 3.955 e Ft bevétel realizálódott a beszámolási időszak végéig (folyószámla kamatbevétel 1.512 e Ft, egyéb kamatbevétel 135 e Ft, biztosító által fizetett kártérítés 1.149 e Ft, egyéb kártérítés 122 e Ft, kötbér 206 e Ft, költség visszatérítések 394 e Ft, egyéb bevétel 437 e Ft).

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

## **II. Felhalmozási költségvetés bevételei**

### **1. Tárgyi eszközök értékesítése**

Ezen jogcímen 2 e Ft bevétel realizálódott a beszámolási időszak végéig (irodai szék értékesítés).

### **3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz**

A korábbi években a munkavállalóknak lakóingatlan építéséhez, felújításához, illetve vásárlásához nyújtott visszatérítendő kölcsön tárgyévben esedékes törlesztő részleteiből 4.206 e Ft folyt be.

## **III. Finanszírozási bevételek**

### **1. Költségvetési hiány belső finanszírozása**

#### **1.1 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele**

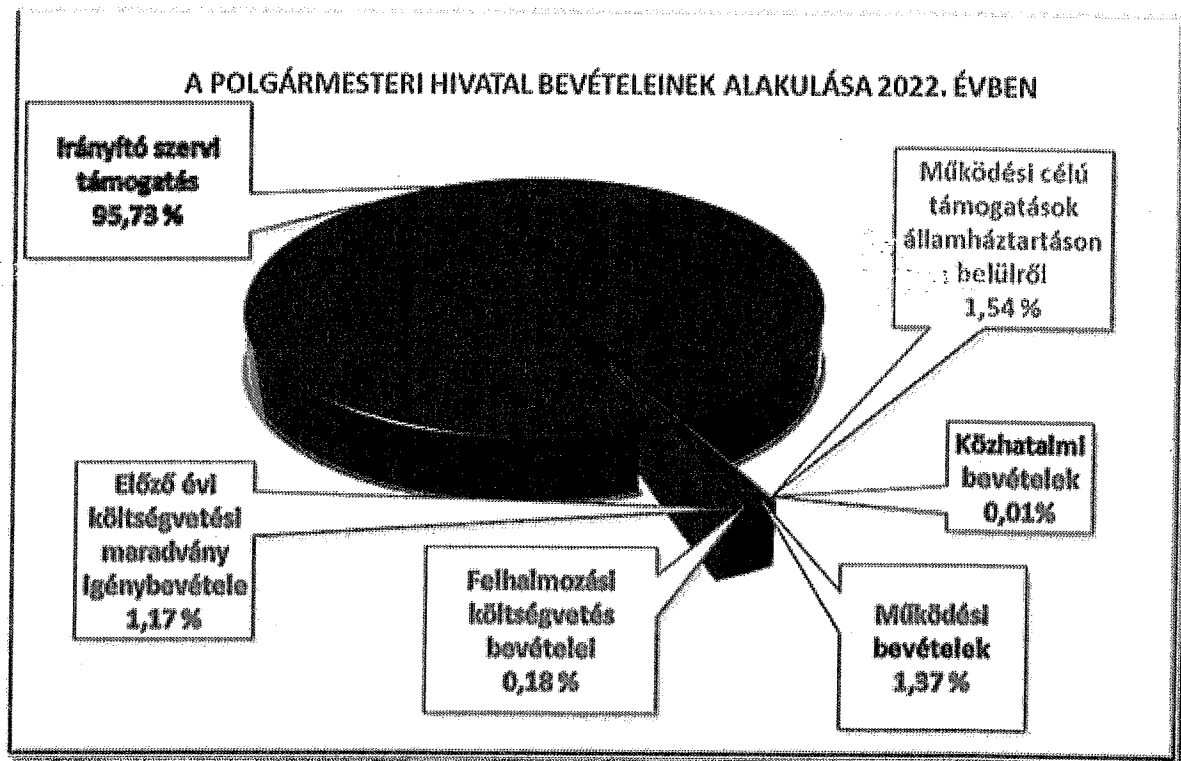
Előző évi 27.549 e Ft költségvetési maradvány igénybevétele teljesült.

### **2. Irányító szervi támogatás**

A Hivatal intézményfinanszírozásának módosított előirányzata 2.547.994 e Ft, melyből 2.249.708 e Ft teljesült. Ez 88,29 %-os teljesítési arálynak felel meg.

A Polgármesteri Hivatal 2022. évben teljesült bevételeinek alakulását az alábbi diagram szemlélteti:





### Polgármesteri Hivatal kiadásai

A Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti részletezettségben szintén a 19. mellékletben mutatjuk be.

#### **I. Működési költségvetés kiadásai**

##### **1. Személyi juttatások**

A személyi juttatások módosított előirányzata 1.742.191 e Ft, melyből a könyvelés szerint 1.676.811 e Ft volt a felhasználás. A teljesítés a módosított előirányzat 96,25 %-a.

##### **2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A módosított előirányzat 263.301 e Ft, melyből a felhasználás 235.800 e Ft volt, így ez a kiadás a könyvelt adatok alapján 89,56 %-ra teljesült a 2022. évi gazdálkodás során.

##### **3. Dologi kiadások**

A módosított előirányzat 557.077 e Ft, mely 64,30 %-os mértékben (358.199 e Ft) teljesült.

##### **5. Egyéb működési célú kiadások**

###### **5.1 Működési célú támogatások államháztartáson belülre**

Itt jelentkezik teljesítésként (209 e Ft) a 2022. április 3-án megtartott országgyűlési képviselő választáson és népszavazáson részt vett SZSZB tagok munkáltatója által igényelt, a választás napját követő napra járó átlagkereset megtérítése.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

## **5.2 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre**

Itt jelentkezik teljesítésként (483 e Ft) a 2022. április 3-án megtartott országgyűlési képviselő választáson és népszavazáson részt vett SZSZB tagok munkáltatója által igényelt, a választás napját követő napra járó átlagkereset megtérítése.

## **II. Felhalmozási költségvetés kiadásai**

### **1. Beruházások**

Az év során a Polgármesteri Hivatal beruházási kiadásokra összesen 42.380 e Ft-ot fordított, az alábbiak szerint.

#### **Szellemi termékek és vagyoni értékű jogok vásárlása 13.489 e Ft:**

##### **Szoftver beszerzés és fejlesztés:**

- Ecostat integrált pénzügyi programban az elektronikus rendelés funkció kiterjesztése az intézményekre.
- Munkaidő nyilvántartó program bevezetése a Hivatalban. A program továbbfejlesztése a felmerülő új igények alapján.
- Időpontfoglaló/Ügyfélhívó rendszer továbbfejlesztése.
- VárosIT rendszer, közútkezelő modul fejlesztése
- Iratkezelő rendszer továbbfejlesztése: tömeges kiküldési funkció Hivatali Kapun, Céghapun keresztül

#### **Hardver beszerzés 22.382 e Ft:**

- Nyomtatók és vonalkód nyomtatók beszerzése (2-2 db).
- Nagyméretű monitorok beszerzése (14 db)
- E-személyi kártya olvasók beszerzése (10 db)
- SDI-HDMI konverter beszerzése a testületi ülések közvetítéséhez (1 db)
- NETAPP Adattároló bővítése (1 db)
- Hangszóró/mikrofon kihangosító beszerzése on-line konferenciahívásokhoz (1 db)
- Laptop beszerzés (4 db)
- Szünetmentes áramforrás beszerzése a szerverszobába (1 db)

#### **Egyéb gépek berendezések felszerelések tárgyi eszközök vásárlása 6.509 e Ft:**

- Irodai bútorok vásárlása

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

- irodai, konyhai kisgépek vásárlása
- hivatali autókra gumik beszerzése

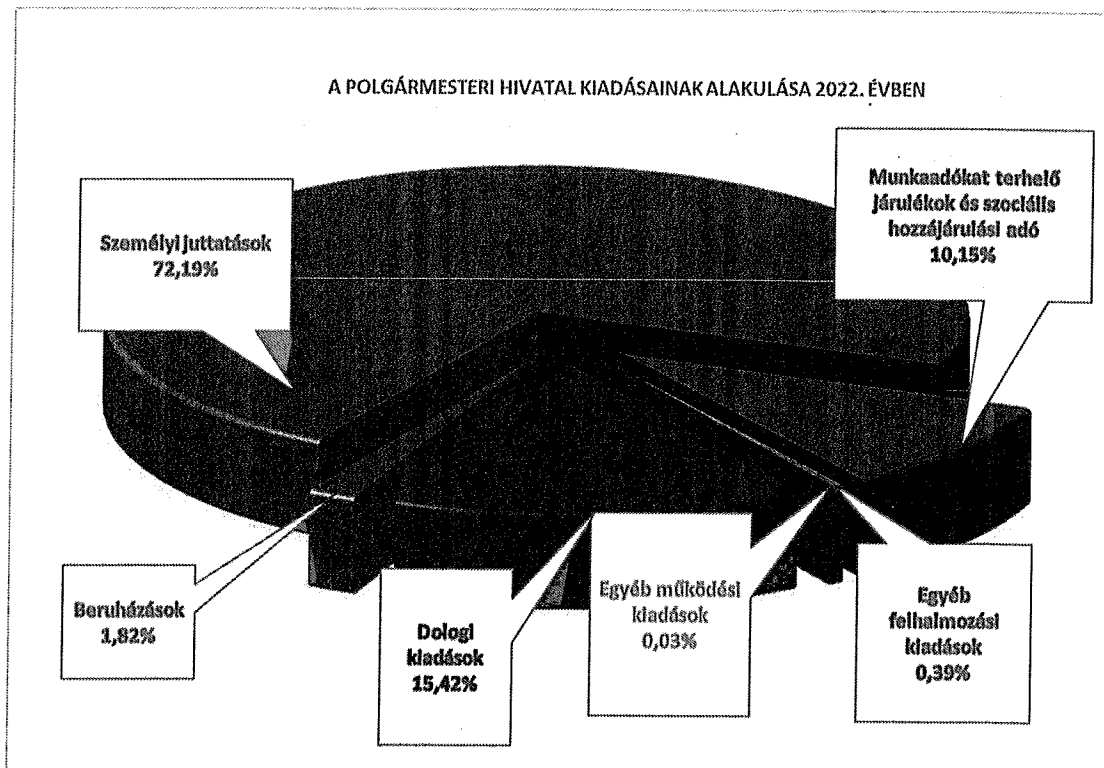
### 3. Egyéb felhalmozási kiadások

#### 3.2 Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása

Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök biztosítására összesen 11.250 e Ft összeg szerepel ingatlan vásárlás, illetve felújítás céljára.

A beszámolási időszak végéig 9.050 e Ft teljesítés történt.

A Polgármesteri Hivatal 2022. évben teljesült kiadásainak alakulását az alábbi diagram szemlélteti:



EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF

**Az önkormányzat fenntartásában működő költségvetési intézmények  
2022. évi gazdálkodásáról**

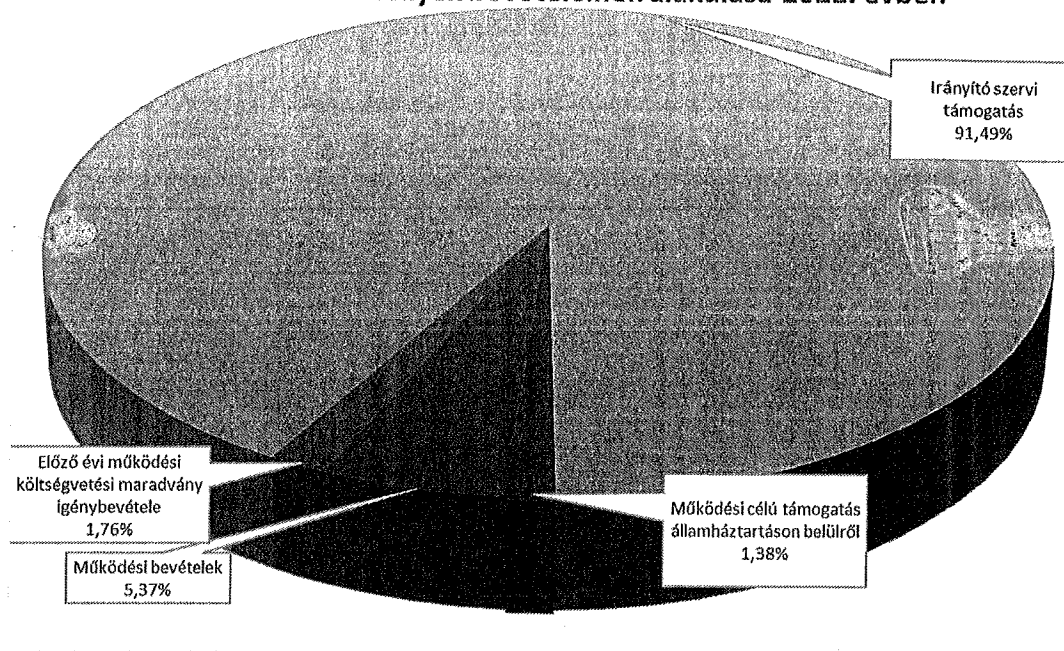
Az önkormányzat fenntartásában működő költségvetési intézmények előirányzatait és teljesítési adatait a 21-37. mellékletek tartalmazzák. Ezen intézmények éves gazdálkodására vonatkozó összesített adatairól a 20. melléklet nyújt tájékoztatást. Az önkormányzat a fenntartásában működő intézményei finanszírozására a város 2022. évi költségvetésében 3.649.209 e Ft-ot biztosított. A finanszírozás egyrészt önkormányzati saját forrásból, másrészt állami hozzájárulásból tevődik össze. Az év során az intézmények finanszírozásának előirányzatát a szociális ágazatban dolgozók részére járó szociális ágazati pótlék állami támogatása, a Képviselő-testület intézményeket érintő döntése, valamint az intézmények részére 2021. évben le nem utalt, kötelezettséggel terhelt önkormányzati támogatás összege emelte. A beszámolási időszak végéig az intézményfinanszírozás módosított előirányzata 3.351.969 e Ft-ra teljesült (ez 91,85 %-os teljesítésnek felel meg).

**Intézményi bevételek**

Az intézmények bevételei önkormányzati és állami támogatással együtt, továbbá működési bevételeivel, államháztartáson belülről kapott bevételeivel és költségvetési maradványával mindösszesen 3.663.729 e Ft-ban realizálódtak.

Az intézményi bevételek alakulását, a saját bevételük arányát az összbevételhez viszonyítva, az alábbi diagramban mutatjuk be:

### Intézmények bevételeinek alakulása 2022. évben



A fenti diagramból látható, hogy az intézmények bevételeinek döntő hányadát (az éves bevételeiknek 91,49 %-át), az irányító szervi támogatás teszi ki, mely az önkormányzati és az állami támogatásból tevődik össze.

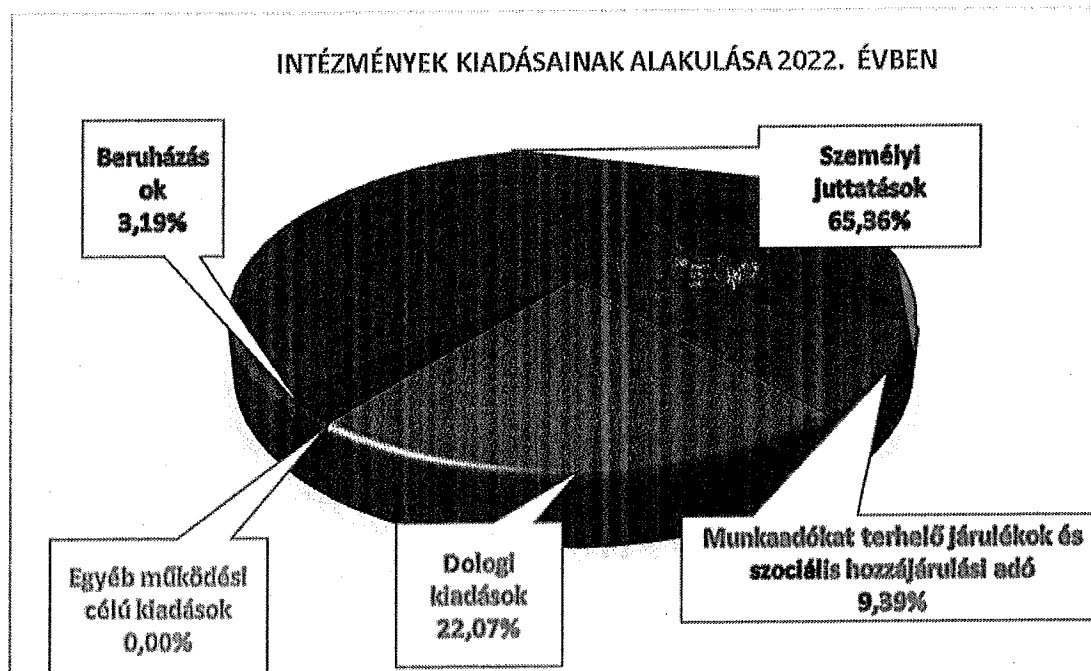
Intézményeink működési bevételeinek összbevételhez viszonyított aránya közel 5,37 %. Működési bevételeik többek között intézményi ellátási díj bevételekből, bérleti díj bevételekből, szolgáltatások bevételeiből, kamatbevételekből, áfa bevételekből, illetve egyéb működési bevételekből tevődnek össze.

A működési bevételek a módosított előirányzat 96,86 % - ában teljesültek.

### Intézményi kiadások

Az intézmények módosított kiadási előirányzata 3.967.333 e Ft, mely 3.564.563 e Ft-ra teljesült. Ez 89,85 %-os teljesítésnek felel meg, mely az intézmények kiegyensúlyozott gazdálkodását mutatja.

Az alábbi diagram az egyes kiadási jogcímek összkiadáshoz viszonyított arányát mutatja be.



Látható, hogy az intézmények a kiadásaik döntő többségét, az összes kiadás közel 96,81 %-át a működésükre fordítják. Működési kiadásaik legnagyobb hányadát a személyi juttatások (foglalkoztatottak személyi juttatásai, valamint külső személyi juttatások) és a kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jelentik, mely kiadási jogcímek 79,26 %-ban teljesültek a beszámolási időszak végéig. Az intézmények dologi kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 77,62 %-ban teljesültek. Fejlesztésre (tárgyi eszköz beszerzések) az intézmények 113.540 e Ft-ot fordítottak a beszámolási időszak végéig.

Az intézményi létszámkereteket a 38. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlegét a 40. mellékletben mutatjuk be.

A tárgyévi maradvány elszámolását a 41. mellékletben vezetjük le. Az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek tárgyévi maradványa 9.982.234 e Ft, mely összegből 122.528 e Ft kötelezettséggel terhelt, 9.859.706 e Ft pedig szabad maradvány. Az előterjesztés részét képező határozati javaslat szerint a zárszámadás keretében teszünk javaslatot a szabad maradvány felosztására. A Képviselő-testület a 2023.évi költségvetést 9.238.726 e Ft várható költségvetési maradvány igénybevételel fogadta el, így a zárszámadás elfogadását követően még a fennmaradó költségvetési maradványt szükséges a költségvetési rendeletbe beépíteni, egyrészt a költségvetési szervek költségvetési maradványát

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

(126.221 e Ft), másrészt az Önkormányzatnál még rendelkezésre álló szabad maradványt. Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési maradványa 9.856.013 e Ft, melyből 9.238.726 e Ft már beépítésre került a 2023. évi költségvetési rendeletbe. Ennek megfelelően a zárszámadás keretében ténylegesen a 617.287 e Ft költségvetési maradvány felosztására teszek javaslatot.

Az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek pénzeszközeinek 2022. évi változását a 42. mellékletben mutatjuk be.

Az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek összesített vagyonkimutatását (2022. december 31-i állomány) a 43. melléklet tartalmazza.

A 44. mellékletben az önkormányzati szintű vagyon állományának alakulásáról, illetve a vagyon elemek elhasználódási fokáról nyújtunk tájékoztatást.

A 45. mellékletben a Képviselő-testület több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségek alakulásáról adunk számot.

Az Önkormányzat kezességvállalásai és adósságszolgálati kötelezettségeinek alakulását a 46. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések állományát a 47. mellékletben mutatjuk be.

A benyújtott, a már elbírált, folyamatban lévő, illetve a 2022. évben lezárult Európai Unió pályázatairól a 48. melléklet ad tájékoztatást.

Budaörs Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatásokról az 49. mellékletben adunk számot.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése értelmében a költségvetési szervek vezetőinek a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatát a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a Képviselő-testület elé. Ezen nyilatkozatokat az előterjesztés 2. számú tájékoztatója tartalmazza.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

Az éves gazdálkodást értékelve elmondható, hogy az önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához, az intézmények biztonságos és folyamatos működéséhez szükséges pénzeszközök mindig rendelkezésre álltak, likviditási nehézségek nem voltak. Önkormányzatunk pénzügyi helyzete a számok tükrében stabilnak mondható, ezt támasztja alá a pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások pozitív egyenlege is.

#### **Mellékletek:**

**1. sz. melléklet:** Budaörs Város Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló rendelet tervezet és mellékletei

**2. sz. melléklet:** Az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek 2022. évi költségvetési maradványon felüli, 2022. évre vállalt kötelezettségvállalásai

#### **Tájékoztatók:**

**1. sz. tájékoztató:** Könyvvizsgálói jelentés

**2. sz. tájékoztató:** Költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozata a belső kontrollrendszer működéséről

#### **Határozati javaslat a Bizottságok részére:**

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének Közoktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport Bizottsága /Szociális és Egészségügyi Bizottsága/ Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Vagyongazdálkodási Bizottsága/Ügyrendi Bizottsága/ Frankhegyi Részönkormányzat/ Kamaraerdei Részönkormányzat javasolja a Képviselő-testületnek a 2022. évi zárszámadásról szóló rendeletet a melléklet szerint megalkotni.

*A támogató döntéshez az SZMSZ 60. § és 37. § (2) bekezdése alapján **minősített szótöbbség** szükséges.*

*A határozathozatal az SZMSZ 60. § és 38. § (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.*

#### **Határozati javaslat a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság részére:**

1. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek a 2022. évi zárszámadásról szóló rendeletet a melléklet szerint megalkotni.

2. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek a 617.287 e Ft összegű szabad költségvetési maradvány felosztását az alábbiak szerint:

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*



Önkormányzati fenntartású költségvetési szervek 2022. évre vállalt kötelezettségvállalásainak 2023. évi finanszírozása a 2. számú melléklet szerint	141.051 e Ft
A kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021(XII.6.) Korm.rendelet alapján biztosított támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség teljesítéséhez: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Budaörsi Latinovits Színház: 1.557 e Ft</li> <li>- Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház: 501 e Ft</li> </ul>	2.058 e Ft
Pótelőirányzat biztosítása az intézményeknél: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Csicsergő Óvoda Közüzemi kiadások: 889 e Ft</li> <li>- Farkasréti Pagony Óvoda Karbantartási kiadások 2.148 e Ft Egyéb dologi kiadások 333 e Ft</li> <li>- Százszorszép Bölcsőde Közüzemi kiadások 8.890 e Ft</li> <li>- Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház Egyéb dologi kiadások 9.350 e Ft</li> </ul>	21.610 e Ft
Budaörsi Tanoda többlettámogatása (rezsiköltségek emelkedése miatt)	7.060 e Ft
Budaörsi Rádió többlettámogatása (zavartalan éves működés biztosításához szükséges forrás)	4.000 e Ft
Kamaraerdei Községi Ház működtetésének többlettámogatása (rendezvények költségeinek emelkedése miatt)	2.700 e Ft
Illyés Gyula Gimnázium Alapítvány póttámogatása rezsiköltségek biztosítására	500 e Ft
Polgármesterei Hivatalnál a továbbszámlázott szolgáltatásokhoz kapcsolódó többlet ÁFA fizetési kötelezettség teljesítéséhez	3.000 e Ft
Esély Szociális Társulásnak többlet önkormányzati hozzájárulás nyújtása 2023. évre (SZGYK működéséhez)	3.185 e Ft
Az Önkormányzat által fenntartott óvodákban foglalkoztatott közalkalmazottak számára a fenntartói pedagógusnapi pótlékok keretösszegeinek emelése: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Csicsergő Óvoda: + 290 e Ft</li> </ul>	1.932 e Ft

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF

- Rózsa Utcai Tagóvoda:	+ 200 e Ft	
- Budaörsi Vackor Óvoda:	+ 165 e Ft	
- Farkasréti Pagony Óvoda:	+ 75 e Ft	
- Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda:	+ 165 e Ft	
- Kamaraerdei Óvoda:	+ 85 e Ft	
- Csillagfürt Óvoda:	+ 150 e Ft	
- Holdfény Utcai Óvoda:	+ 195 e Ft	
- Budaörsi Mákszem Óvoda:	+ 205 e Ft	
- Budaörsi Kincskereső Óvoda:	+ 180 e Ft	
A keretemeléshez szükséges szociális hozzájárulási adó:		
- Csicsergő Óvoda:	+ 38 e Ft	
- Rózsa Utcai Tagóvoda:	+ 26 e Ft	
- Budaörsi Vackor Óvoda:	+ 21 e Ft	
- Farkasréti Pagony Óvoda:	+ 10 e Ft	
- Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda:	+ 21 e Ft	
- Kamaraerdei Óvoda:	+ 11 e Ft	
- Csillagfürt Óvoda:	+ 20 e Ft	
- Holdfény Utcai Óvoda:	+ 25 e Ft	
- Budaörsi Mákszem Óvoda:	+ 27 e Ft	
- Budaörsi Kincskereső Óvoda:	+ 23 e Ft	
2024. I. negyedévi önkormányzati feladatellátás finanszírozása		430.191 e Ft

3. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy a Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár 1.568 e Ft szabad maradványából 96 e Ft összeget ne vonjon el, hanem azt a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021(XII.6.) Korm.rendelet alapján kapott támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség teljesítéséhez biztosítsa, a fennmaradó 1.472 e Ft szabad maradványt pedig vonja el és helyezze általános tartalékba.

4. Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testületének Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy a Holdfény Utcai Óvoda 2022. évi 5.998 e Ft összegű szabad maradványát vonja el és helyezze általános tartalékba.

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

*A támogató döntéshez az SZMSZ 60. § és 37. § (2) bekezdése alapján **minősített szótöbbség** szükséges.  
A határozathozatal az SZMSZ 60. § és 38. § (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.*

#### **Rendeletalkotási javaslat a Képviselő-testület részére**

A rendelet tervezet az előterjesztés melléklete.

*A támogató döntéshez az SZMSZ 37. § (2) bekezdés b) pontja alapján **minősített szótöbbség** szükséges.*

*A határozathozatal az SZMSZ 38. § (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.*

#### **Határozati javaslat a Képviselő-testület részére:**

1. Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 617.287 e Ft összegű szabad költségvetési maradványt az alábbiak szerint osztja fel:

Önkormányzati fenntartású költségvetési szervek 2022. évre vállalt kötelezettségvállalásainak 2023. évi finanszírozása a 2. számú melléklet szerint	141.051 e Ft
A kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021(XII.6.) Korm.rendelet alapján biztosított támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség teljesítéséhez: <ul style="list-style-type: none"><li>- Budaörsi Latinovits Színház: 1.557 e Ft</li><li>- Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház: 501 e Ft</li></ul>	2.058 e Ft
Pótelőirányzat biztosítása az intézményeknél: <ul style="list-style-type: none"><li>- Csicsergő Óvoda Közülemi kiadások: 889 e Ft</li><li>- Farkasréti Pagony Óvoda Karbantartási kiadások 2.148 e Ft Egyéb dologi kiadások 333 e Ft</li><li>- Százszorszép Bölcsőde Közülemi kiadások 8.890 e Ft</li></ul>	21.610 e Ft

*EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF*

- Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház Egyéb dologi kiadások	9.350 e Ft
Budaörsi Tanoda többlettámogatása (rezsiköltségek emelkedése miatt)	7.060 e Ft
Budaörsi Rádió többlettámogatása (zavartalan éves működés biztosításához szükséges forrás)	4.000 e Ft
Kamaraerdei Községi Ház működtetésének többlettámogatása (rendezvények költségeinek emelkedése miatt)	2.700 e Ft
Illyés Gyula Gimnázium Alapítvány póttámogatása rezsiköltségek biztosítására	500 e Ft
Polgármesterei Hivatalnál a továbbszámlázott szolgáltatásokhoz kapcsolódó többlet ÁFA fizetési kötelezettség teljesítéséhez	3.000 e Ft
Esély Szociális Társulásnak többlet önkormányzati hozzájárulás nyújtása 2023. évre (SZGYK működéséhez)	3.185 e Ft
Az Önkormányzat által fenntartott óvodákban foglalkoztatott közalkalmazottak számára a fenntartói pedagógusnapai pótlékok keretösszegeinek emelése: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Csicsergő Óvoda: + 290 e Ft</li> <li>- Rózsa Utcai Tagóvoda: + 200 e Ft</li> <li>- Budaörsi Vackor Óvoda: + 165 e Ft</li> <li>- Farkasréti Pagony Óvoda: + 75 e Ft</li> <li>- Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda: + 165 e Ft</li> <li>- Kamaraerdei Óvoda: + 85 e Ft</li> <li>- Csillagfürt Óvoda: + 150 e Ft</li> <li>- Holdfény Utcai Óvoda: + 195 e Ft</li> <li>- Budaörsi Mákszem Óvoda: + 205 e Ft</li> <li>- Budaörsi Kincskereső Óvoda: + 180 e Ft</li> </ul> A keretemeléshez szükséges szociális hozzájárulási adó: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Csicsergő Óvoda: + 38 e Ft</li> <li>- Rózsa Utcai Tagóvoda: + 26 e Ft</li> <li>- Budaörsi Vackor Óvoda: + 21 e Ft</li> <li>- Farkasréti Pagony Óvoda: + 10 e Ft</li> <li>- Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda: + 21 e Ft</li> <li>- Kamaraerdei Óvoda: + 11 e Ft</li> </ul>	1.932 e Ft

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF

- Csillagfürt Óvoda:	+ 20 e Ft	
- Holdfény Utcai Óvoda:	+ 25 e Ft	
- Budaörsi Mákszem Óvoda:	+ 27 e Ft	
- Budaörsi Kincskereső Óvoda:	+ 23 e Ft	
2024. I. negyedévi önkormányzati feladatellátás finanszírozása		430.191 e Ft

2. Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár 1.568 e Ft szabad maradványából 96 e Ft összeget nem von el, hanem azt a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021(XII.6.) Korm.rendelet alapján kapott támogatás elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség teljesítéséhez biztosítja, a fennmaradó 1.472 e Ft szabad maradványt elvonja és általános tartalékba helyezi.

3. Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Holdfény Utcai Óvoda 2022. évi 5.998 e Ft szabad maradványát elvonja és általános tartalékba helyezi.

*A támogató döntéshez az SZMSZ 37. § (2) bekezdés b) pontja alapján minősített szótöbbség szükséges.  
A határozathozatal az SZMSZ 38. § (1) bekezdése alapján nyílt szavazással történik*

**Határidő: azonnal**  
**Felelős: Polgármester**  
**Végrehajtást végzi: Pénzügyi Iroda**

Budaörs, 2023. május

Wittinghoff Tamás  
polgármester

Az előterjesztést készítette: Pénzügyi Iroda

Iroda vezetője:

Barta Gáborné

EDTR-ben jóváhagyott. Nyomatva: 2023.05.10. EK/TF

Látta:

Polgármesteri Kabinet: .....

Adóiroda: .....

Műszaki Ügyosztály: .....

Törvényességi felügyelet:

Jegyzői Iroda: .....

dr. Bócsi István jegyző: .....

# **Budaörs Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

## **Budaörs Város Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról**

Budaörs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### **1. Általános rendelkezések**

#### **1. §**

Budaörs Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Budaörs Város Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 25.) önkormányzati rendeletének végrehajtását

- a) **27 510 328 e Ft teljesített bevételi főösszeggel**, melyből
  - aa) 20 260 524 e Ft költségvetési bevétel
  - ab) 7 249 804 e Ft finanszírozási bevétel
- b) **17 528 094 e Ft teljesített kiadási főösszeggel**, melyből
  - ba) 17 284 197 e Ft költségvetési kiadás
  - bb) 243 897 e Ft finanszírozási kiadáshagyja jóvá.

### **2. Részletes rendelkezések**

#### **2. §**

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, valamint a fenntartásában működő költségvetési szervek összesített bevételeit forrásonként, valamint kiadásait jogcímenként az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeit a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat kiadásait jogcímenként a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat személyi juttatásainak, valamint a munkaadót terhelő járulékoknak és a szociális hozzájárulási adónak a részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat dologi kiadásain belül az egyes feladatokat elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként az 5–10. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú támogatások államháztartáson belüli kiadásait a 11. melléklet szerint, működési célú támogatások államháztartáson kívüli kiadásait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásain belül a beruházásokkal kapcsolatos kiadásokat a 14. melléklet, a felújításokkal kapcsolatos kiadásokat a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívüli kiadásait a 16. melléklet, az Önkormányzat felhalmozási célú támogatások államháztartáson belüli kiadásait a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési céltartalékát a 13. mellékletben, felhalmozási céltartalékait a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények összesen bevételeit és kiadásait a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 21–37. mellékletek szerint hagyja jóvá.

### 3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek létszámkeretét a 38. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi általános tartalékának felhasználását a 39. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlegét a 40. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és annak fenntartásában működő költségvetési szervek 2022. évi maradvány elszámolását, valamint a kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználását a 41. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat kötelezettséggel terhelt maradványát 122 528 e Ft összegben, szabad maradványát 9 859 706 e Ft összegben hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a fenntartásában működő költségvetési szervek pénzeszközeinek 2022. évi változását a 42. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a fenntartásában működő költségvetési szervek vagyonkimutatását a 43. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 6. §

(1) A Képviselő-testület az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról szóló kimutatást a 44. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 45. melléklet szerint hagyja jóvá.



(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat kezességvállalásait és adósságszolgálati kötelezettségeit a 46. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések 2022. december 31-ei állományát a 47. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi Európai Unió támogatási programjait a 48. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat az 49. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok bevételeinek és kiadásainak részletes bemutatását az 50. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **7. §**

A Képviselő-testület a tárgyévi értékcsökkenés összegét 1.248.876 e Ft-ban hagyja jóvá.

## **3. Záró rendelkezés**

### **8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Wittinghoff Tamás  
polgármester

dr. Bocsi István  
jegyző

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA  
Önkormányzat és intézményei összesen

1. melléklet

BEVÉTELEK											
Megnevezés	Önkormányzat						Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek összesen			Összesen	
	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %=a	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %=a	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
I. Működési költségvetés bevételei (önkormányzat és intézmények)	14 642 768	15 205 036	18 572 822	122,15%	266 873	324 024	316 930	97,50%	14 899 641	15 529 060	18 888 452
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 660 284	2 727 133	2 744 757	100,65%	50 582	90 722	86 703	95,57%	2 710 866	2 817 779	2 831 450
2. Közhatalmi bevételek	10 913 900	11 113 900	13 983 278	125,64%	100	100	190	190,00%	10 914 000	11 114 000	13 983 468
3. Működési bevételek	1 023 502	1 318 921	1 840 528	139,55%	206 211	233 202	229 037	98,21%	1 229 713	1 552 123	2 069 565
4. Működési célú átvett pénzeszközök	45 082	45 082	23 959	53,15%	0	0	0	0,00%	45 082	23 959	53,15%
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	289 965	1 518 892	1 387 866	90,06%	4 000	4 000	4 206	105,15%	293 965	1 522 892	1 372 072
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	30 000	1 252 807	1 222 807	97,61%	0	0	0	0,00%	30 000	1 252 807	1 222 807
2. Felhalmozási bevételek	220 235	226 385	99 109	43,78%	0	0	2	0,00%	220 235	226 385	99 111
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	39 720	39 720	45 950	115,88%	4 000	4 000	4 204	105,10%	43 720	43 720	50 154
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 932 733	16 723 928	19 960 386	119,23%	260 873	328 024	320 136	97,60%	15 193 596	17 061 952	20 260 524
III. Finanszírozási bevételek	6 483 189	7 061 093	7 167 901	101,37%	5 750 553	6 289 106	5 693 580	90,53%	12 233 742	13 350 199	12 851 481
1. Költségvetési hiány befű finanszírozása	6 483 189	7 061 093	7 167 901	101,37%	0	0	91 903	100,00%	6 483 189	7 152 996	7 249 804
1. Elűzű évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 483 189	7 061 093	7 061 093	100,00%	0	0	0	0,00%	6 483 189	7 152 996	7 152 996
2. Szabad pénzeszközök betűből történő visszavonása	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0
3. Államháztartáson belűli megelőlegezések	0	0	96 808	0,00%	0	0	0	0,00%	0	96 808	0,00%
2. Költségvetési hiány külfű finanszírozása	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0
1. Hosszú lejáratú hűtelek, kölcsönök felvételre pénzügyi vállalkozásból	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0
3. Krűnyűt szervi támogatás	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (krűnyűt szervi támogatás folyósítása nélküli)	21 415 912	23 785 021	27 098 289	113,93%	6 011 426	6 617 130	6 013 716	90,88%	27 427 338	30 402 151	33 112 005
	21 415 912	23 785 021	27 098 289	113,93%	260 873	419 927	412 039	96,12%	21 678 785	24 204 948	27 510 528

KIADÁSOK											
Megnevezés	Önkormányzat						Önkormányzat fenntartásában működű költségvetési szervek összesen			Összesen	
	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %=a	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %=a	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés
I. Működési költségvetés kiadásai	11 671 666	11 859 531	9 273 390	78,19%	5 866 905	6 403 256	5 722 525	89,37%	17 538 571	18 262 786	14 995 915
1. Szervűi juttatások	524 501	556 459	491 013	88,24%	4 022 049	4 188 384	4 006 457	95,72%	4 546 550	4 741 843	4 546 550
2. Munkaadókat terhelű járulékok és szociális hozzájárulási adó	69 753	76 699	60 234	78,53%	574 335	646 629	570 488	88,22%	644 089	723 328	630 722
3. Dologi kiadások	4 237 383	4 819 617	3 889 692	80,71%	1 270 521	1 570 386	1 444 733	72,89%	5 507 914	6 390 005	5 034 415
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	239 960	239 960	148 039	61,69%	0	0	0	0,00%	239 960	239 960	148 039
5. Egyéb működési célű kiadások	6 600 059	6 166 786	4 684 472	70,96%	0	0	857	100,00%	6 600 059	6 166 786	4 684 472
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 749 795	5 484 389	2 123 312	58,12%	144 521	216 872	164 970	77,13%	3 894 316	5 682 281	2 288 282
1. Beruházások	1 826 200	3 305 292	1 464 367	44,30%	134 521	202 622	155 920	76,95%	1 960 721	3 507 914	1 620 287
2. Felújítások	751 570	1 058 150	597 359	56,45%	0	0	0	0,00%	751 570	1 058 150	597 359
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 172 025	1 120 947	61 586	5,26%	10 000	11 250	9 050	80,44%	1 182 025	1 132 197	70 636
3. Egyéb felhalmozási kiadások	15 421 461	17 343 920	11 386 702	65,71%	6 011 426	6 617 130	5 887 495	88,97%	21 432 887	23 961 050	17 284 197
III. Finanszírozási kiadások	5 994 431	6 441 101	5 845 574	90,75%	0	0	0	0,00%	5 994 431	6 441 101	5 845 574
1. Krűnyűt szervi támogatás folyósítása	5 750 553	6 197 203	5 601 677	90,39%	0	0	0	0,00%	5 750 553	6 197 203	5 601 677
2. Szabad pénzeszközök betűként történű elhelyezése	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0
3. Hűtel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívűre	159 090	159 090	100 000%	100,00%	0	0	0	0,00%	159 090	159 090	100 000%
4. Államháztartáson belűli megelőlegezések visszafizetése	84 808	84 808	84 807	100,00%	0	0	0	0,00%	84 808	84 807	100 000%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (krűnyűt szervi támogatás folyósítása nélküli)	21 415 912	23 785 021	17 242 276	72,49%	6 011 426	6 617 130	5 887 495	88,97%	27 427 338	30 402 151	23 129 771
	15 665 359	17 587 818	11 640 599	66,19%	6 011 426	6 617 130	5 887 495	88,97%	21 678 785	24 204 948	17 528 094

eFt

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat tervezett bevételei**

eFt

Megnevezés		2022 évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		<b>14 642 768</b>	<b>15 205 036</b>	<b>18 572 522</b>	<b>122,15%</b>
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>2 660 284</b>	<b>2 727 133</b>	<b>2 744 757</b>	<b>100,65%</b>
	1. Önkormányzatok működési támogatásai	2 364 237	2 431 086	2 431 086	100,00%
	1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	525 759	525 759	525 759	100,00%
	2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 034 232	1 029 184	1 029 184	100,00%
	3. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	738 175	807 628	807 628	100,00%
	4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	66 071	66 071	66 071	100,00%
	5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 412	1 412	100,00%
	6. Elszámolásból származó bevételek	0	1 032	1 032	100,00%
	2. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0,00%
	3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	296 047	296 047	313 671	105,95%
<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>10 913 900</b>	<b>11 113 900</b>	<b>13 963 278</b>	<b>125,64%</b>
	1. Vagyoni típusú adók	1 780 000	1 780 000	1 939 881	108,98%
	1. Építményadó	1 250 000	1 250 000	1 363 882	109,11%
	2. Telekadó	530 000	530 000	575 999	108,68%
	2. Termékek és szolgáltatások adói	9 000 000	9 200 000	11 821 483	128,49%
	1. Iparüzési adó	9 000 000	9 200 000	11 821 483	128,49%
	3. Egyéb közhatalmi bevételek	133 900	133 900	201 914	150,79%
<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 023 502</b>	<b>1 318 921</b>	<b>1 840 528</b>	<b>139,55%</b>
	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
	2. Szolgáltatások ellenértéke	238 360	238 360	253 015	106,15%
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	175 254	350 060	301 603	86,16%
	4. Tulajdonosi bevételek	234 400	234 400	247 583	105,62%
	5. Ellátási díjak	128 000	148 082	150 873	101,88%
	6. Kiszámlázott ÁFA	242 188	294 810	264 955	89,87%
	7. ÁFA visszatérülés	0	45 300	0	0,00%
	8. Egyéb működési bevétel	5 300	7 909	622 499	7870,77%
<b>4.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>45 082</b>	<b>45 082</b>	<b>23 959</b>	<b>53,15%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		<b>289 955</b>	<b>1 518 892</b>	<b>1 367 866</b>	<b>90,06%</b>
<b>1.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>30 000</b>	<b>1 252 807</b>	<b>1 222 807</b>	<b>97,61%</b>
	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	33 084	33 084	100,00%
	2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	30 000	1 219 723	1 189 723	97,54%
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>220 235</b>	<b>226 365</b>	<b>99 109</b>	<b>43,78%</b>
	1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	220 235	226 365	99 109	43,78%
	2. Részesedések értékesítése	0	0	0	0,00%
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>39 720</b>	<b>39 720</b>	<b>45 950</b>	<b>115,68%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>14 932 723</b>	<b>16 723 928</b>	<b>19 940 388</b>	<b>119,23%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>6 483 189</b>	<b>7 061 093</b>	<b>7 157 901</b>	<b>101,37%</b>
<b>1.</b>	<b>Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>6 483 189</b>	<b>7 061 093</b>	<b>7 157 901</b>	<b>101,37%</b>
	1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 483 189	7 061 093	7 061 093	100,00%
	2. Szabad pénzeszközök betétből történő visszavonása	0	0	0	0,00%
	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	96 808	0,00%
<b>2.</b>	<b>Költségvetési hiány külső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
	1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0,00%
<b>3.</b>	<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>21 415 912</b>	<b>23 785 021</b>	<b>27 098 289</b>	<b>113,93%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat tervezett kiadásai jogcímenként**

eFt

Megnevezés		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>11 671 666</b>	<b>11 859 531</b>	<b>9 273 390</b>	<b>78,19%</b>
	<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>524 501</b>	<b>556 459</b>	<b>491 013</b>	<b>88,24%</b>
	1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	113 754	115 184	109 329	94,92%
	2. Külső személyi juttatások	410 747	441 275	381 684	86,50%
	<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>69 753</b>	<b>76 699</b>	<b>60 234</b>	<b>78,53%</b>
	1. Szociális hozzájárulási adó	65 778	72 296	58 329	80,68%
	2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók	3 975	4 403	1 905	43,27%
	<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>4 237 393</b>	<b>4 819 617</b>	<b>3 889 692</b>	<b>80,71%</b>
	1. Városüzemeltetési feladatok kiadásai	1 953 557	2 162 914	1 826 057	84,43%
	2. Igazgatási feladatok kiadásai	856 902	1 172 619	817 221	69,69%
	3. Környezetvédelmi feladatok kiadásai	1 330 651	1 377 451	1 175 779	85,36%
	4. Közrendvédelmi, közbiztonsági feladatok kiadásai	42 777	48 077	34 391	71,53%
	5. Köznevelési, közművelődési és sport feladatok kiadásai	25 000	25 000	9 632	38,53%
	6. Szociális és egészségügyi feladatok kiadásai	28 506	33 556	26 612	79,31%
	<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>239 960</b>	<b>239 960</b>	<b>148 039</b>	<b>61,69%</b>
	<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>6 600 059</b>	<b>6 166 796</b>	<b>4 684 412</b>	<b>75,96%</b>
	1. Elvonások és befizetések	3 053 015	3 066 169	3 066 169	100,00%
	- Szolidaritási hozzájárulás	3 053 015	3 053 015	3 053 015	100,00%
	- Egyéb elvonások	0	13 154	13 154	100,00%
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	239 332	269 838	266 001	98,58%
	3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 198 206	1 465 956	1 352 242	92,24%
	4. Működési célú támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0,00%
	5. Általános tartalék	100 000	34 533	0	0,00%
	6. Működési céltartalék	2 009 506	1 330 300	0	0,00%
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>3 749 795</b>	<b>5 484 389</b>	<b>2 123 312</b>	<b>38,72%</b>
	<b>1. Beruházások</b>	<b>1 826 200</b>	<b>3 305 292</b>	<b>1 464 367</b>	<b>44,30%</b>
	<b>2. Felújítások</b>	<b>751 570</b>	<b>1 058 150</b>	<b>597 359</b>	<b>56,45%</b>
	<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>1 172 025</b>	<b>1 120 947</b>	<b>61 586</b>	<b>5,49%</b>
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	500	500	100,00%
	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	110 613	122 811	60 586	49,33%
	3. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása	1 500	1 500	500	33,33%
	4. Befektetési kiadások	0	0	0	0,00%
	5. Felhalmozási céltartalék	1 059 912	996 136	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>15 421 461</b>	<b>17 343 920</b>	<b>11 396 702</b>	<b>65,71%</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>5 994 451</b>	<b>6 441 101</b>	<b>5 845 574</b>	<b>90,75%</b>
	1. Irányító szervi támogatás folyósítása	5 750 553	6 197 203	5 601 677	90,39%
	2. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0	0,00%
	3. Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	159 090	159 090	159 090	100,00%
	4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	84 808	84 808	84 807	100,00%
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>21 415 912</b>	<b>23 785 021</b>	<b>17 242 276</b>	<b>72,49%</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás folyósítása nélkül)</b>		<b>15 665 359</b>	<b>17 587 818</b>	<b>11 640 599</b>	<b>66,19%</b>

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat személyi juttatásai, munkaadókat terhelő járulékaik és a szociális hozzájárulási adó részletezése (3. melléklet I. 1. és 2. sorok)

eFt

Megnevezés		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
<b>1. Védőnői Szolgálat</b>					
1.	Személyi juttatások	113 754	115 184	109 329	94,92%
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	113 754	115 184	109 329	94,92%
2.	Külső személyi juttatások	0	0	0	0,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		15 347	16 651	14 528	87,25%
1.	Szociális hozzájárulási adó	14 790	15 759	13 965	88,62%
2.	Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	557	892	563	63,12%
<b>Összesen:</b>		<b>129 101</b>	<b>131 835</b>	<b>123 857</b>	<b>93,95%</b>
<b>2. Egyéb külső személyi juttatás</b>					
1.	Személyi juttatások	410 747	441 275	381 684	86,50%
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	0,00%
2.	Külső személyi juttatások	410 747	441 275	381 684	86,50%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		54 406	60 048	45 706	76,12%
1.	Szociális hozzájárulási adó	50 988	56 537	44 364	78,47%
2.	Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 418	3 511	1 342	38,22%
<b>Összesen:</b>		<b>465 153</b>	<b>501 323</b>	<b>427 390</b>	<b>85,25%</b>
<b>Önkormányzat összesen</b>					
1.	Személyi juttatások	524 501	556 459	491 013	88,24%
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	113 754	115 184	109 329	94,92%
2.	Külső személyi juttatások	410 747	441 275	381 684	86,50%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		69 753	76 699	60 234	78,53%
1.	Szociális hozzájárulási adó	65 778	72 296	58 329	80,68%
2.	Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 975	4 403	1 905	43,27%
<b>Összesen:</b>		<b>594 254</b>	<b>633 158</b>	<b>551 247</b>	<b>87,06%</b>

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Városüzemeltetési feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Önkormányzati ingatlanok kezelése (Önkormányzati ingatlanok kezelése (rezsi); Ispánk működtetése; Önkormányzati tulajdonú ingatlanokon lévő támfalak és pincék karbantartása; Szabadidőpark kezelése; Értékbecsülés; Önkormányzati ingatlanok karbantartása (üzemeltetés); Orvosi rendelők karbantartása (Szlárvány u 5. Léway u. 31.); Kamaraerdei Közösségi ház fenntartása; Szolgáltatási díjak, illetékek, szakértői díjak; Telekkialakítás, felmérések, vázrajzok, Önkormányzati ingatlanok vagyonkezelése /BTG/, Önkormányzati ingatlanok, lakások karbantartása (magasépítési), Önkormányzati tulajdonú, kezelésre átadott lakások karbantartása (BTG), Autóbusz végállomás üzemeltetése, Autóbusz végállomás nyilvános illemhely üzemeltetése, E-közmű és szakági térinformatikai nyilvántartásokkal kapcsolatos szolgáltatások)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Vagyongazdálkodási Iroda, Intézmény-üzemeltetési Osztály, Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	321 394	391 194	224 837	57,47%
2.	Szakértői vizsgálatok, mérések (Forgalmi vizsgálatok, mérések; Üzemviteli tanácsadás, szakvélemények; Hid felülvizsgálat és fenntartás; Játsszótérek felülvizsgálata; Szakértői díjak mélyépítés; Városépítés egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások; Talajmechanikai és geodéziai mérések, Szakértői díjak magasépítési és környezetvédelem, Automata kerékpártartó üzemeltetése és karbantartása, Intézmények gáz és árambeszerzése, Mélyépítési karbantartási munkák műszaki ellenőrzése)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Út- és mélyépítési Osztály, Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	84 505	95 030	64 997	68,40%
3.	Víz-, csapadékvíz-, és szennyvízhálózat fenntartás (Csapadékvíz-hálózat hibaelhárítása (zárt); Víz- szennyvízhálózat hibaelhárítás; Kiszivattyúsok karbantartása, tisztítása (nyílt); Felszíni vízelvezetési feladatok; Állami közutak melletti árkok, csatornák tisztítása, javítás; Rácsos átvezetők és kapcsolódó árkok karbantartása; zárt csapadékvíz csatornahálózat tisztítása, javítási munkái, Budaörsi felszíni vízelvezető hálózat geodéziai felmérése)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Út- és mélyépítési Osztály	160 643	178 160	163 009	91,50%
4.	Úthálózat karbantartás (Pincekármentés közutak alatt; Köhegyen és a város különböző pontjain támfalak jókarbahelyezése, állagvédelme; Út- és forgalomtechnikai rendszerek karbantartása; Korlátok, keresztblák karbantartása, felújítása, útburkolati jelek felfestése, reklámtáblák telepítése; Kátyúzás (utcák, utak); Kerítések áthelyezése ; Út és szegélyjavítások, Buszperonok felújítása, karbantartása)	Műszaki Ügyosztály/Városépítési Iroda, Út- és mélyépítési Osztály	260 487	281 987	261 036	92,57%
5.	Főépítész szabályozási tervek, tanulmánytervek, egyéb dologi kiadások	Műszaki Ügyosztály - Főépítész Iroda	8 259	18 689	640	3,42%
6.	Temető üzemeltetés, terület rendezés	Műszaki Ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	2 000	2 000	364	18,20%
7.	Termálkút üzemeltetés	Műszaki Ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	500	500	0	0,00%
8.	Közüvilágítási díjak, áramdíj bérlet, lámpás csomópontok megvilágítása	Műszaki Ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	130 000	131 000	118 560	90,50%
9.	Közüvilágítás hibaelhárítás	Műszaki Ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	11 320	11 320	8 163	72,11%
10.	Tömegközlekedés	Műszaki Ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	275 143	284 091	283 034	99,63%
11.	Elektromos, távközlési hálózaton módosítás, karbantartás elvégzése	Műszaki Ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	11 991	11 991	11 909	99,32%
12.	Kutyamenhely üzemeltetési, fenntartási költsége	Igazgatási Iroda	11 000	15 000	12 221	81,47%
13.	Karácsonyi díszvilágítás fel- loszerelése, rögzítők cseréje	Műszaki Ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	9 500	9 500	9 499	99,99%
14.	Karácsonyfák beszerzése és díszítése	Műszaki Ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	3 000	3 000	2 997	99,90%
15.	Városháza bérleti díja	Műszaki Ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	297 161	324 447	282 403	87,04%
16.	Önkormányzati tulajdonú intézmények rendkívüli hibaelhárítása	Műszaki Ügyosztály - Intézmény-üzemeltetési Osztály	6 267	3 425	267	7,80%
17.	Beruházások eljárási, hatósági díja	Műszaki Ügyosztály - Városépítési Iroda	10 387	7 387	3 121	42,26%
18.	Élelmezéshez kapcsolódó dologi kiadások	Pénzügyi Iroda	350 000	394 193	379 000	96,15%
Összesen:			1 953 557	2 162 914	1 826 057	84,43%

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Igazgatási feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2022 évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
1.	Helyi média szolgáltatás	Polgármesteri Kabinet	18 500	18 500	14 170	76,59%
2.	Hirdetések, pályázat és lakossági tájékoztatók	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	1 100	1 100	757	68,82%
3.	Tájékoztató anyagok készítése, propaganda	Polgármesteri Kabinet	7 662	7 662	5 300	69,17%
4.	Szakértői díjak	Polgármesteri Kabinet	96 645	96 645	50 668	52,43%
5.	Államháztartásnak egyéb befizetési kötelezettségek	Pénzügyi Iroda	5 000	5 000	3 779	75,58%
6.	Vagyonbiztosítás kártérítés	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	500	1 000	522	52,20%
7.	Önkormányzat vagyonbiztosítási díja	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	7 830	7 330	3 668	50,04%
8.	Bankköltség	Pénzügyi Iroda	25 000	25 000	23 001	92,00%
9.	Államháztartáson kívülre fizetett tagdíjak, adók, díjak, egyéb befizetések	Pénzügyi Iroda	9 000	9 000	8 724	96,93%
10.	ÁFA befizetési kötelezettség	Pénzügyi Iroda	210 125	231 533	138 003	59,60%
11.	Pályázatokkal kapcsolatos kiadások	Polgármesteri Kabinet	8 200	8 200	1 905	23,23%
12.	Közzétartási ellenőrzési és szakmai rendszer működtetése	Polgármesteri Kabinet - Közzétartási, Közművelődési és Sport Osztály	13 759	13 759	10 540	76,60%
13.	Biztosítási, közbeszerzési és egyéb eljárási díjak	Műszaki ügyosztály - Városerőssítési Iroda	10 000	10 000	7 850	78,50%
14.	Műszaki felmérések	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	3 911	3 911	3 589	91,77%
15.	Igazságügyi szakvélemények	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	1 551	1 551	0	0,00%
16.	Pervesszesség esetén fizetendő kártérítés és perköltségek	Műszaki ügyosztály - Vagyongazdálkodási Iroda	50 430	46 430	24 899	53,63%
17.	Képviselői telefon	Műszaki ügyosztály - Intézmény-üzemeltetési Osztály	800	800	472	59,00%
18.	Képviselői Internet	Informatikai Iroda	1 100	1 100	671	61,00%
19.	Elektronikus fizetés költségei	Informatikai Iroda	3 500	3 500	1 549	44,26%
20.	Bizottsági, testületi ülések reprezentációs kiadás Áfa	Műszaki ügyosztály - Intézmény-üzemeltetési Osztály	800	800	261	32,63%
21.	Önkormányzat egyéb dologi kiadásai	Műszaki ügyosztály - Intézmény-üzemeltetési Osztály	7 000	9 609	5 886	61,26%
22.	Beruházási hitel kamata, rendelkezésre tartási jutalék, szerződés módosítás	Pénzügyi Iroda	67 777	67 777	65 506	96,65%
23.	Továbbszámolt szolgáltatások	Pénzügyi Iroda	224 637	446 643	383 090	85,77%
24.	Önkormányzati dolgozók dologi kiadásai (polgármester, alpolgármesterek alkalmassági vizsgálata)	Humánpolitikai Iroda	14	14	0	0,00%
25.	Önkormányzati tulajdonú, állami fenntartású intézményekkel kapcsolatos költségek	Műszaki ügyosztály - Intézmény-üzemeltetési Osztály	500	500	0	0,00%
26.	URBACT pályázat költségei	Polgármesteri Kabinet	9 987	9 987	5 209	52,16%
27.	KEHOP-1.2.1 Helyi klímastratégia kidolgozása	Polgármesteri Kabinet	10 816	10 816	10 474	96,84%
28.	Koronavírus terjedését megelőző intézkedések költségei	Műszaki ügyosztály - Intézmény-üzemeltetési Osztály	40 000	24 820	274	1,10%
29.	Kegyeleti kiadások	Polgármesteri Kabinet	1 492	1 492	492	32,98%
30.	EUCF pályázat költségei	Polgármesteri Kabinet	17 761	17 761	17 677	99,53%
31.	VEKOP-6.1.1-21-2021 Mini bölcsőde fejlesztés pályázat kiadásai	Polgármesteri Kabinet	1 505	4 104	3 977	96,91%
32.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda fejlesztés pályázat kiadásai	Polgármesteri Kabinet	0	44 861	18 288	40,77%
33.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése pályázat kiadásai	Polgármesteri Kabinet	0	8 815	6 020	68,29%
34.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 Kerékpárút fejlesztés Budaörsön pályázat kiadásai	Műszaki ügyosztály - út- és mélyépítési Osztály	0	32 599	0	0,00%
Összesen:			856 902	1 172 619	817 221	69,69%

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Környezetvédelmi feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Környezetvédelmi és városüzemeltetési feladatok (Szűnyogygyérítés; Vasúti aluljáró, helyközi buszmegállók folyamatos takarítása, Hóeltakarítás, síkosságmentesítés; Kutyatűrő-gyűjtőtartályok ürtése, takarítása; Patkány és rágcsló irtás; Őrző-védő-megelőző szolgálat (illegális hulladéklerakók megfigyelése); Vízdlj (kutak, Diszkutak); Locsolóhálózat, szőkő-, lvó, diszkutak üzemeltetése; Járdák, közterületek tisztítása kézi erővel, 400 db közterületi szemeses edény ürtése; Ut tisztítása, locsolása munkagépekkel; Nyílt vízelvezető árkok tisztítása, hordalékfogók takarítása, Helyi buszmegállók takarítása, Illegális plakát és graffiti eltávolítás, Veszélyes hulladék begyűjtés, Útszegélyek és térkő burkolatok gyommentesítése, Városi ingatlanok hulladékmenetese, takarítása és közterületi illegális hulladék begyűjtése, Tavaszi városi nagytakarítás, Városi kutyafuttató létesítmények takarítása, karbantartása, Buszmegállók, köztéri műtárgyak, utcabútorok, társasházak, lakó és középületek fertőtlenítése, Köztisztasági ágazat tevékenysége során keletkezett hulladék ártalmatlanítása, Illegális hulladék begyűjtésével kapcsolatos feladatok)	Műszaki ügyosztály/ Városépítési Iroda	544 101	545 401	452 694	83,00%
2.	Zöldfelületek karbantartása, fenntartása ( Erdőfenntartás adminisztratív költségek és csereerdősítés; Utcabútorok és virágládák karbantartása; Elszáradt, elöregedett fák gallyazása, lifjtása, közművezetékek /elektromos vezetékek/ kiszabadítása, Idős fák ápolása; Közterületen lévő növények permerezése, gyommentesítése ; Erdőfenntartás költség, tanösvények fenntartási munkái; Közterületi zóldsávok rendezése, valamint a közterületi játszóterekhez kapcsolódó állagmegóvó szabványosító munkák ; zöldfelületek karbantartása, fenntartása a lakótelepen; Talajcsere, tápanyagpótlás, műtrágyaszórás ; játszóterek, sportpályák és kerítések karbantartása, ellenőrzése; 2017-től-2021-ig telepített fák gondozása és öntözése; egyynyári, kétnyári és fűtő muskátli növények, beszerzése, telepítése, pótlása és fenntartása; Fűkaszálas, sövények, cserjék gondozása ;Virágok, cserjék, gyeperített területek öntözése, tápanyagozása ; Nyílt vízelvezető árkok részü kaszálása; Kényszerkaszálatás; Közterületi parkok gondozása, fenntartása, zászólás; Önkormányzat tulajdonú ingatlanok, területek parlagfű mentesítése; Önkormányzati tulajdonú, de kezelésbe nem vett területek gondozása; Intézményi játszódudvarok eszközeinek karbantartása, üzemeltetése, Oktatási Intézmények területén lévő idős fák ápolása)	Műszaki ügyosztály/ Városépítési Iroda	661 920	707 420	647 604	91,54%
3.	Roncsautók, engedély nélkül parkoló autók elszállítása közterületről	Műszaki ügyosztály - Közterület-felügyeleti Osztály	4 000	4 000	663	16,58%
4.	Katasztrófakeret	Műszaki ügyosztály - Út- és mélyépítési Osztály	18 175	18 175	17 623	96,96%
5.	Előre nem látható környezetvédelmi kiadások	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	5 000	5 000	0	0,00%
6.	Környezet-és természetvédelmi feladatok	Műszaki Ügyosztály - Főépítési Iroda	58 035	58 035	24 225	41,74%
7.	Fapótlás	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	14 940	14 940	9 940	66,53%
8.	Faültetési program a Budaörsön 2021. évben született gyermekek okán	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	1 000	1 000	278	27,80%
9.	Lakossági veszélyes hulladékgyűjtési akció	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	22 129	22 129	21 643	97,80%
10.	Bevezetett Energiairányítási Rendszer (MSZ EN ISO 50001:2018) tanúsíttatásának költségei	Polgármesteri Kabinet	1 351	1 351	1 109	82,09%
Összesen:			1 330 651	1 377 451	1 175 779	85,36%



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Közrendvédelmi feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti**  
**egységeként**

eFt

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Szirána rendszeres karbantartása	Igazgatási Iroda	500	500	0	0,00%
2.	Őrző-védő szolgálat (közterületi játszóterek, szabadidőparkok éjszakai őrzése)	Műszaki ügyosztály - Magasépítési és környezetvédelmi Osztály	21 000	21 000	18 128	86,32%
3.	Prevenációs Munkacsoport	Polgármesteri Kabinet-Közüoktatási, Közművelődési és Sport Osztály	3 000	3 000	1 739	57,97%
4.	Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetés, karbantartás	Műszaki ügyosztály - Közterület-felügyeleti Osztály	16 277	21 577	13 069	60,57%
5.	Free Wifi Vezeték nélküli helyi hálózat - kamerák üzemeltetés bérleti díja	Műszaki ügyosztály - Közterület-felügyeleti Osztály	2 000	2 000	1 455	72,75%
<b>Összesen:</b>			<b>42 777</b>	<b>48 077</b>	<b>34 391</b>	<b>71,53%</b>

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Köznevelési, közművelődési és sport feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti egységenként

eFt

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2022. évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Városháza rendezvényei	Polgármesteri Kabinet	500	500	0	0,00%
2.	Testvérvárosi kapcsolatok	Polgármesteri Kabinet	4 000	4 000	1 586	39,65%
3.	Városi rendezvények	Polgármesteri Kabinet	8 000	8 000	6 896	86,20%
4.	Gyermekprogramok, családi programok /gyerek-ház rendezvénysorozat/	Polgármesteri Kabinet	2 500	2 500	0	0,00%
5.	Közüktatási kiadványok megjelentetése (iskolacsengő + mesevár)	Polgármesteri Kabinet-Közüktatási, Közművelődési és Sport Osztály	500	500	0	0,00%
6.	Városi rendezvények reprezentáció, üzleti ajándék, díjak ÁFA kiadásai	Polgármesteri Kabinet	3 500	3 500	1 150	32,86%
7.	Érdekeltség-növelő pályázat önrész	Polgármesteri Kabinet	6 000	6 000	0	0,00%
<b>Összesen:</b>			<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>9 632</b>	<b>38,53%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Dologi kiadások/Szociális feladatok elemi előirányzati szinten, szervezeti**  
**egységeként**

Ssz.	Megnevezés	Szervezeti egység	2022. évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Védőnői Szolgálat karbantartás, egyéb dologi kiadások	Szociális és egészségügyi Iroda	9 680	9 980	6 843	68,57%
2.	Telekuckó üzemeltetés	Polgármesteri Kabinet	11 500	11 500	11 415	99,26%
3.	Folyamatos szakértői díjak (telekuckó)	Polgármesteri Kabinet	1 610	1 610	1 393	86,52%
4.	Egyéb dologi költségek Szociális és Egészségügyi Iroda	Szociális és egészségügyi Iroda	1 716	6 466	5 041	77,96%
5.	Gyermekek átmeneti ellátása (Fészek Egyesület)	Szociális és egészségügyi Iroda	4 000	4 000	1 920	48,00%
<b>Összesen:</b>			<b>28 506</b>	<b>33 556</b>	<b>26 612</b>	<b>79,31%</b>

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Egyéb működési célú kiadások/Működési célú támogatások államháztartáson belülről elemi előirányzati szinten

eFt

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
1.	Rendőrségi munkavállalói státusz bértámogatása	11 600	11 600	11 600	100,00%
2.	Német Nemzetiségi Önkormányzat ó-temető üzemeltetés támogatása	5 000	5 000	5 000	100,00%
3.	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	10 000	10 000	10 000	100,00%
4.	Rendőrség térfigyelő szolgálat és lakosságorientált szolgálat támogatása	20 000	20 000	20 000	100,00%
5.	Német Nemzetiségi Önkormányzat ( Heimatmuseum működéséhez ) önkormányzati támogatása	50 906	50 906	50 906	100,00%
6.	Fogyatékosok nappali ellátása	2 000	2 000	0	0,00%
7.	Pénzeszköz átadás az Esély Szociális Társulásnak (SZGYK működéséhez)	136 626	167 132	167 132	100,00%
8.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (köztemetés költségének megtérítése más önkormányzatnak)	1 700	1 700	1 193	70,18%
9.	Bursa Hungarica oktatási pályázat támogatása (Emberi Erőforrások Minisztériuma)	1 500	1 500	170	11,33%
Összesen:		239 332	269 838	266 001	98,58%

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Egyéb működési célú kiadások/Működési célú támogatások államháztartáson kívülre elemi előirányzati szinten

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Városi Uszoda és Sportcsarnok üzemeltetéséhez hozzájárulás	330 000	547 000	547 000	100,00%
2.	Állatvédő Egyesület működési és feladatellátási támogatása	6 500	6 500	6 500	100,00%
3.	Gyepmesteri feladat támogatása	5 000	5 000	2 500	50,00%
4.	Budaörsi Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	9 500	9 500	9 500	100,00%
5.	Polgárőrség támogatás	6 000	6 000	6 000	100,00%
6.	Közsportterület, Művelődési, Ifjúsági és Sport Bizottság kerete	2 000	990	0	0,00%
7.	Szociális és Egészségügyi Bizottság kerete	2 000	1 420	0	0,00%
8.	Polgármester kerete	3 000	1 000	0	0,00%
9.	Mindszenty József Római Katolikus Általános Iskola (Belleghemes Jászoláplító verseny megrendezés) támogatása	300	300	0	0,00%
10.	Régészeti kiállítás (szakmai programok és karbantartás) támogatása, Régiségbúvár Egyesület	7 200	7 200	7 200	100,00%
11.	Csiki pihenőpark (szakmai programok és karbantartás) támogatása, Régiségbúvár Egyesület	8 400	9 400	9 400	100,00%
12.	Nem önkormányzati intézmények támogatása	8 187	8 187	8 187	100,00%
13.	Budaörsi Tanoda támogatása	18 000	28 000	28 000	100,00%
14.	Pro Musica Kórusalapítvány támogatása	2 150	2 150	2 150	100,00%
15.	Lyra Dalkör Egyesület támogatása	1 010	1 010	1 010	100,00%
16.	Gyepük Népe Alapítvány (Szélfűzsa Néplánc Együttes) támogatása	1 520	1 520	1 520	100,00%
17.	Széll Kulturális Egyesület (Budaörsi Néptáncgyűjtés) támogatása	750	750	750	100,00%
18.	Budaörsi Fűvészek Egyesület (fűvészek) támogatása	1 000	1 000	1 000	100,00%
19.	Piros Rózsa Dalkör Egyesület támogatása	600	600	600	100,00%
20.	Zichy-majori üzemeltetés támogatása (Budaörsi Művészek Egyesülete)	2 500	2 500	2 500	100,00%
21.	Társadalmi önszerveződések támogatása	12 500	12 500	12 500	100,00%
22.	Vivart Budaörsi Zeneművész Egyesület támogatása	7 000	7 000	7 000	100,00%
23.	Kamaraerdő közösségi ház működtetésének támogatása	16 000	19 000	19 000	100,00%
24.	Sportcentrum működési kiadásaihoz hozzájárulás (BSC 1924 Labdarúgó Kft.)	50 000	50 000	50 000	100,00%
25.	Budaörsi Sport Club (BSC) szakosztályok támogatása	85 500	85 500	85 500	100,00%
26.	Zichy-majori üzemeltetés támogatása (2040 Egyesület)	2 500	2 500	2 500	100,00%
27.	BDSE (diáksport) támogatása	46 000	46 000	46 000	100,00%
28.	Budaörs Fesztivál megrendezése (Köporossy Bt.)	12 500	13 000	13 000	100,00%
29.	Idősek otthona (Magyarországi Evangélikai Testvérközösség) működési támogatása	63 000	63 000	63 000	100,00%
30.	Pszichológiai és szociális szolgálatok ellátása, (ellátási szerződés egyedi elbírálás alapján)	800	800	0	0,00%
31.	Családok átlapolni ellátása	2 000	2 000	0	0,00%
32.	Hajléktalanok ellátása (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	5 000	5 000	5 000	100,00%
33.	Szociális szolgálatok - (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	58 800	58 800	58 800	100,00%
34.	Oktatási pályázatok	600	600	50	8,33%
35.	BULÁKE támogatása	6 000	6 000	6 000	100,00%
36.	Liver 3. és ... FC Egyesület támogatása	11 000	11 000	11 000	100,00%
37.	Peter Cerny Alapítvány "a beteg koraszülöttek gyógyításáért" kiemelten közhasznú szervezet támogatása	500	500	0	0,00%
38.	Zöldkör Budaörsi Egészségünkért, Környezetünkért Egyesület támogatása	1 600	1 600	1 600	100,00%
39.	Aramis Sportegyesület működés támogatása	10 500	10 500	10 500	100,00%
40.	Aramis Sportegyesület támogatása, Csarnok fenntartása a KLK finanszírozásának hiányában	20 000	20 000	20 000	100,00%
41.	Budaörsi Triathlon Klub úszópálya bérleti díj támogatása	3 000	3 000	3 000	100,00%
42.	Animációs fesztivál támogatása (Prímanima Kft.)	25 000	25 000	25 000	100,00%
43.	Babtré animációs bázis működtetésének támogatása és felsőfokú animációs képzés bevezetése	17 000	17 000	17 000	100,00%
44.	Budaörsi felnőtt labdarúgás támogatása (BSC 1924 Labdarúgó Kft.)	60 000	60 000	60 000	100,00%
45.	Vivace Kulturális Egyesület támogatása	1 000	1 000	1 000	100,00%
46.	Wendler Alapítvány támogatása	1 000	1 000	1 000	100,00%
47.	Budaörsi Advent 2022. rendezvény megrendezésének támogatása	2 000	2 000	0	0,00%
48.	Budaörsi Néplő támogatása	6 000	6 000	6 000	100,00%
49.	Budaörsi Infó támogatása	6 000	6 000	6 000	100,00%
50.	Sapszon Ferenc Zenei Örökségért Egyesület (Sapszon kórus) támogatása	2 150	2 150	2 150	100,00%
51.	Budaörsi Kézilabda sport támogatása (Budaörsi Kézilabda Sport Kft.)	40 000	40 000	40 000	100,00%
52.	Tömegközlekedés támogatása	95 413	95 413	0	0,00%
53.	Államháztartáson kívülre pénzeszköz átadás pedagógiai programokra	50 000	50 000	48 310	96,62%
54.	Nem közművel összefüggő háztartási szennyvíz díjkompenzációja	170	170	0	0,00%
55.	ELTE TOK Alapítvány támogatása	1 000	1 000	1 000	100,00%
56.	Városi Uszoda és Sportcsarnok használatának támogatása	9 906	9 906	8 255	83,33%
57.	Budakörnyéki Televízió támogatása (műsorgyártás)	48 750	48 750	48 750	100,00%
58.	Zöldhulladékok formázásának biztosítása	1 000	1 000	0	0,00%
59.	Eötvös Károly Intézet támogatása (Eibó István könyv megjelentetése)	900	900	900	100,00%
60.	Érd Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság támogatása	500	0	0	0,00%
61.	Kutyával az Emberért Alapítvány támogatása Sztehló Gábor Gyermekotthon budaörsi telephelyén élő gyermekek kutyaterápiás fejlesztésére	0	180	0	0,00%
62.	Budaörsi Rádió támogatása	0	28 860	28 860	100,00%
63.	Illyés Gyula Gimnázium Alapítvány eseti támogatása	0	5 000	5 000	100,00%
64.	Budaörsi Fűvészek Egyesületének Heuser József Városi Közművelődési Díj adományozása	0	1 000	1 000	100,00%
65.	BSC Tenisz Szakosztályának Testnevelési és Sport Díj adományozása	0	1 000	1 000	100,00%
66.	Iskolai alapítványok támogatása, eszenklők ellensúlyozására	0	4 300	2 750	63,95%
Összesen:		1 198 206	1 465 956	1 352 242	92,24%

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Működési kiadások/Egyéb működési célú kiadások/Működési céltartalékok elemi előirányzati szinten

eFt

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Közlekedéssel kapcsolatos feladatok ellátása	87 000	87 000	0	0,00%
2.	Krízis feladatok ellátása	10 000	10 000	0	0,00%
3.	2023. I. negyedévi önkormányzati feladatellátás finanszírozása	1 912 506	1 233 300	0	0,00%
4.	Intézményi energia többletköltségek	0	0	0	0,00%
Összesen:		2 009 506	1 330 300	0	0,00%

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Beruházások**

eFt

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>1. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása</b>					
1.	Ingatlan vásárlás (üzleti célú)	20 000	85 903	68 000	79,16%
2.	Légifotó és összehasonlító program	5 000	5 000	4 572	91,44%
3.	Védőnői Szolgálat részére tárgyi eszköz beszerzés	1 128	1 128	341	30,23%
4.	Budaörsön egészségügyi alapellátást végző orvosok részére eszközbeszerzés	6 000	3 500	0	0,00%
5.	Informatikai eszköz beszerzés képviselők részére	2 000	2 000	310	15,50%
6.	Szennyvízhálózatához gépek, berendezések beszerzése	5 000	5 000	0	0,00%
7.	Önkormányzati ingatlanok működéséhez szükséges tárgyi eszköz beszerzés	5 362	17 931	3 820	21,30%
8.	Karácsonyi díszvilágítás motívumok beszerzése	5 000	5 000	0	0,00%
9.	Önkormányzati feladatellátáshoz szükséges tárgyi eszköz beszerzés	5 000	5 000	2 812	56,24%
10.	VEKOP-6.1.1-21-2021-00027. Mini bölcsőde eszközbeszerzés	7 405	5 947	5 515	92,74%
11.	Térfigyelő kamerák telepítése Kamaraerdőn	12 000	14 000	0	0,00%
12.	2 db. Művészeti alkotás beszerzése	0	1 010	1 010	100,00%
13.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda eszközbeszerzés	0	10 830	0	0,00%
14.	Pitypang Bölcsőde új telefonközpont beszerzése	0	2 471	2 470	99,96%
15.	Városháza meglévő kamerarendszer cseréje, bővítése	0	5 300	3 131	59,08%
<b>1. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása összesen:</b>		<b>73 895</b>	<b>170 020</b>	<b>91 981</b>	<b>54,10%</b>
<b>2. Ingatlan beruházások</b>					
1.	Ingatlan beruházások tervezése	40 629	48 821	13 614	27,89%
2.	Ingatlan beruházások műszaki ellenőrzése	9 032	12 000	4 811	40,09%
3.	Zichy-major fejlesztés tervezése	362	362	0	0,00%
4.	Ingatlan beruházások közműfejlesztése	5 892	18 919	2 286	12,08%
5.	1036/20 hrsz. Transzformátor ház átalakítás	245	255	251	98,43%
6.	Idősek Otthona épület közösségi terekben split klímák kiépítése, déli fekvésű nyílászárók külső árnyékolása	12 000	16 182	16 181	99,99%
7.	Budaörsi Latinovits Színház raktárépület építése	169 291	218 643	65 593	30,00%
8.	Clementis 20. épület statikai megerősítések, fűdémcsere és átépítés	90 000	90 000	0	0,00%
9.	Nyugdíjas klub építése	15 888	15 888	0	0,00%
10.	Városi Uszoda és Sportcsarnok beruházási munkái	8 000	0	0	0,00%
11.	Autóbusz végállomás átépítés	4 251	4 468	4 467	99,98%
12.	Farkasréti Pagony Óvoda új épület tervezése	33 500	33 500	26 365	78,70%
13.	Gazdasági épület létesítése önkormányzati ingatlanon	2 500	220	220	100,00%
14.	Csillagfűrt Óvoda locsolási vízmérő kiépítése	178	178	0	0,00%
15.	Városi Ifjúsági Klub térfigyelő kamerarendszer kiépítése	1 467	1 467	1 467	100,00%
16.	VEKOP-6.1.1-21-2021-00027. Mini bölcsőde kivitelezés	119 214	160 216	160 195	99,99%
17.	Pitypang Bölcsőde új telefonközpont kialakítása	0	0	0	0,00%
18.	Mákszem Óvoda folyosó tűzvédelmi lezárás kialakítása	0	650	546	84,00%
19.	Csicsergő Rózsa Utcai Tagóvoda új épület csoportszobák ablakainak és a teraszok árnyékolásának kiépítése	0	4 091	4 090	99,98%
20.	Csicsergő Óvoda új étellifti telepítése, labdapálya mellé labdafogó háló építése	0	4 550	4 466	98,15%
21.	Vackor Óvoda fejlesztő és elkülönítő szoba kialakítása	0	3 478	3 478	100,00%
22.	Kamaraerdei Óvoda kerti kapcsolószekrény kiépítése	0	300	213	71,00%
23.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Farkasréti Pagony óvoda építés	0	736 832	0	0,00%
24.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Csicsergő Óvoda, Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár)	0	137 516	0	0,00%
<b>2. Ingatlan beruházások összesen:</b>		<b>512 449</b>	<b>1 508 536</b>	<b>308 243</b>	<b>20,43%</b>

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>3. Út és mélyépítési beruházások</b>					
1.	Tervezések - mélyépítés	31 435	45 675	25 252	55,29%
2.	Műszaki ellenőrzés munkadíja - mélyépítés	25 054	17 970	16 547	92,08%
3.	Távmérési rendszer kiépítés szennyvíztelepen	5 347	5 575	5 574	99,98%
4.	Mellékvízóra kiépítés Törökbalint 09/23 hrsz. szennyvíztelepre	495	495	495	100,00%
5.	Elektromos tervezések - mélyépítés	8 000	10 000	9 966	99,66%
6.	Forgalomtechnikai eszközök (prizma, sebesség mérő, csillapító küszöb) telepítés	22 967	33 667	27 885	82,83%
7.	Kossuth Lajos - Kereszt utca gyalogátkelőhely megvilágítás	2 644	2 644	2 644	100,00%
8.	Kamaraerdő záportároló vízforgató kialakítása	4 490	4 490	4 489	99,98%
9.	Esze T. utcai süllyedő poller cseréje	2 971	2 971	2 971	100,00%
10.	Méhecske utca csatorna építés	53 004	53 004	53 004	100,00%
11.	Máriavölgy utca rekonstrukció	62 000	84 903	84 903	100,00%
12.	Szabadság út - Csiki utca járda építés	27 559	17 759	0	0,00%
13.	Nádas utca gyalogátkelőhely létesítése	3 150	5 905	0	0,00%
14.	Gyékény utca közvilágítás létesítés	16 000	13 329	13 329	100,00%
15.	Holdfény utcai lépcső közvilágítás kiépítése	6 000	6 000	5 994	99,90%
16.	Páva utca közvilágítás bővítés	3 000	4 064	4 064	100,00%
17.	Nádas utca gyalogátkelőhely megvilágítása	2 000	2 000	1 989	99,45%
18.	Máriavölgy utca közvilágítás létesítés és 0,4kV hálózat átépítés	11 811	14 155	14 155	100,00%
19.	Kamaraerdő levezetőmeder részbeni terhermentesítése	31 496	31 496	31 492	99,99%
20.	Kassai utcai csapadékvíz csatorna építés	22 835	22 835	22 794	99,82%
21.	Vig köz csapadékvíz elvezetése	32 000	32 000	31 982	99,94%
22.	U alakú ház fűtőrendszerének szétválasztása	250 000	317 431	0	0,00%
23.	Alsó-felsőhatár úti körforgalom tervezés	3 289	3 289	0	0,00%
24.	Akadálymentesítés közterületen	10 000	10 000	9 985	99,85%
25.	Parkoló építési program	25 000	25 000	24 984	99,94%
26.	Járda építési program	25 000	25 000	24 976	99,90%
27.	Csapadékcsonka és úthálózat elemeinek bővítése	19 036	40 136	19 035	47,43%
28.	Szabadság út - Légimentő út - Gyár utca csomópont körforgalom tervezés	3 505	3 505	0	0,00%
29.	Közvilágítás fejlesztése különböző utcákban	9 026	8 610	8 610	100,00%
30.	Csata u. - Garibaldi u. - kereskedők utcája körforgalom építése	92 875	92 875	92 874	100,00%
31.	Őszibarack utcai járdaépítés II. ütem	20 000	20 000	20 000	100,00%
32.	M1-M7 gyalogos híd lépcsőkar átfordítás	24 323	26 685	26 681	99,99%
33.	Közvilágítás hálózat bővítése	5 167	10 074	5 167	51,29%
34.	Forgalom irányító berendezés mérőóra áthelyezése (Templom tér)	0	5 000	4 998	99,96%
35.	TÖP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 „Élhető település” (Kereskedők útja – Alsóhatár út kerékpárút, és 1. sz. főút 5+012,25 km sz. gyalogátkelőhely megvalósítása)	0	147 536	0	0,00%
36.	Farkasréti út - Liliom utca gyalogátkelőhely létesítése	0	13 622	13 621	0,00%
<b>3. Út és mélyépítési beruházások összesen:</b>		<b>861 479</b>	<b>1 159 700</b>	<b>610 460</b>	<b>52,64%</b>
<b>4. Környezetvédelmi és zöldfelületi beruházások</b>					
1.	Zöldfelületi beruházások műszaki ellenőrzése	10 612	9 372	7 521	80,25%
2.	Zöldfelületi fejlesztések tervezése	26 320	26 320	23 863	90,66%
3.	Új játszó eszközök telepítése	25 000	24 456	24 353	99,58%
4.	Szabadidőpark zöldfelületi fejlesztési munkái	95 000	139 243	139 227	99,99%
5.	Rózsa utcai Csicsergő Tagóvoda játszóudvar fejlesztések	34 000	34 000	32 670	96,09%
6.	Patkó u. és Ifjúság u. közti játszótér, zöldfelület rekonstrukció	165 000	209 107	209 107	100,00%
7.	Kutyafuttatók fejlesztése	4 000	4 000	3 854	96,35%
8.	Újtermető fa- és növényültetések	5 000	5 000	0	0,00%
9.	Csata utcai körforgalom zöldfelület kialakítás	5 500	6 353	4 907	77,24%
10.	Szelektív hulladékgyűjtő szigetek bekerítése	4 750	5 990	5 986	99,93%
11.	Kamaraerdő felújított kondipark létesítése	2 195	2 195	2 195	100,00%
<b>4. Környezetvédelmi és zöldfelületi beruházások összesen:</b>		<b>377 377</b>	<b>466 036</b>	<b>453 683</b>	<b>97,35%</b>
<b>5. Befektetéssel kapcsolatos beruházások</b>					
1.	Részesedések beszerzése	1 000	1 000	0	0,00%
<b>5. Befektetéssel kapcsolatos beruházások összesen:</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Beruházások összesen:</b>		<b>1 826 200</b>	<b>3 305 292</b>	<b>1 464 367</b>	<b>44,30%</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai / Felújítások**

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>1. Ingatlan felújítások</b>					
1.	Ingatlan felújítások tervezése	20 605	32 988	9 703	29,41%
2.	Ingatlan felújítások műszaki ellenőrzése	13 860	14 120	7 501	53,12%
3.	Önkormányzati ingatlanok, lakások felújítása	55 881	54 645	54 643	100,00%
4.	Városi Uszoda és Sportcsarnok felújítási munkák	42 000	268 000	48 049	17,93%
5.	Patkó u. 9 és kapcsolódó ingatlan felújítása	114 243	0	0	0,00%
6.	Városháza kamerarendszer felújítása	6 000	0	0	0,00%
7.	Zippel-Zappel Óvoda elektromos hálózat felújítása	25 000	31 286	31 285	100,00%
8.	Jókai Mór Művelődési Ház és Budaörsi Latinovits Színház épület kazánház teljes körű felújítása	27 500	27 224	27 224	100,00%
9.	Újtemető, ravatalozó épület felújítása	23 000	29 000	28 862	99,52%
10.	Százsorszép Bölcsőde "Teknős" csoport parketta cseréje PVC burkolatra, "Kisvakond" csoport homlokzati üvegtégla kiegészítése, fűtési rendszer felújítás	4 265	4 265	4 265	100,00%
11.	Kincskereső Óvoda lift felújítása	1 151	1 151	1 150	99,91%
12.	Egyéb, előre nem tervezhető intézményi felújítások	5 444	5 415	2 444	45,13%
13.	Templom tér 17 (gyógyszertár épület) homlokzati felújítása	53 161	39 317	39 316	100,00%
14.	Százsorszép Bölcsőde játszóudvaron aszfalt burkolat cseréje gumiburkolatra	0	11 662	11 662	100,00%
15.	Pitypang Bölcsőde 1 darab csoportszoba teraszának teljes felújítása, 2 darab Ariston kazán cseréje, vezetől irodacsoportban klímarendszer cseréje	0	16 723	16 722	99,99%
16.	Mákszem Óvoda előtér, csoportszobák és öltöző részek burkolat felújítása, termosztatikus radiátor szelepek cseréje	0	10 875	10 815	99,45%
17.	Holdfény Óvoda belső udvari részen gumilapok cseréje öntött gumiburkolatra	0	18 203	15 478	85,03%
18.	Zippel-Zappel Óvoda Bretzföld utcai oldalon folyosón lévő menekülési útvonalba eső külső ajtó cseréje	0	1 895	1 894	99,95%
19.	Kincskereső Óvoda vízóra akna szigetelése	0	2 923	2 923	100,00%
20.	Vackor Óvoda földszinti ajtók cseréje	0	4 536	4 535	99,98%
21.	Kamaraerdei Óvoda angolakna vízszigetelése és vízelvezetésének megoldása, földszinti csoportszobák előtti terasz pergolákhoz polikarbonát fedés	0	8 337	8 336	99,99%
22.	Városi Ifjúsági Klub színpadi elosztó szekrény cseréje	0	1 134	1 134	100,00%
23.	Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár épület villámvédelmi hálózatának felújítása	0	5 322	5 321	99,98%
24.	Lévai utcai Közösségi Ház tűzvíz hálózat felújítása	0	5 612	0	0,00%
25.	Jókai Mór Művelődési Ház és Budaörsi Latinovits Színház épületében lévő légtechnikai rendszer felújítása	0	61 500	0	0,00%
<b>1. Ingatlan felújítások összesen:</b>		<b>392 110</b>	<b>656 133</b>	<b>333 262</b>	<b>50,79%</b>
<b>2. Út és mélyépítési felújítások</b>					
1.	Csatornaépítési Alap terhére végzett felújítás (bérleti díj)	61 076	60 848	3 458	5,68%
2.	Víziközmű felújítások	65 684	64 644	1 179	1,82%
3.	Felújítások tervezése mélyépítés	4 000	6 000	5 779	96,32%
4.	Felújítások műszaki ellenőrzése mélyépítés	6 000	6 000	5 214	86,90%
5.	Járda felújítási program	20 000	20 000	20 000	100,00%
6.	Lakótelepi útfelújítások	45 000	45 000	44 918	99,82%
7.	Parkoló felújítási program	20 000	20 000	19 991	99,96%
8.	Hosszúréti patak – Budaörsi mellékág árok partfal helyreállítás	5 000	38 084	37 984	99,74%
9.	KRESZ táblák felújítása	5 000	5 000	4 987	99,74%
10.	Meglévő térfelügyeleti kamera rendszer korszerűsítése	13 000	13 000	0	0,00%
11.	Öntő utca felújítása	90 000	90 000	90 000	100,00%
12.	Budaörsi Rezeda utca 4319/2 helyrajzi számú önkormányzati ingatlan kerítésének helyreállítása	0	8 041	8 040	99,99%
<b>2. Út és mélyépítési felújítások összesen:</b>		<b>334 760</b>	<b>376 617</b>	<b>241 550</b>	<b>64,14%</b>
<b>3. Környezetvédelmi és zöldfelületi felújítások</b>					
1.	Újtemető utak felújítása	5 700	15 700	14 954	95,25%
2.	Újtemető további parcellák kialakítása	10 000	0	0	0,00%
3.	Bibó téri szökőkút felújítása	6 000	6 700	6 691	99,87%
4.	Városháza melletti patak gépészeti felújítás	2 000	2 000	0	0,00%
5.	Városháza felső parkoló világítás felújítás	1 000	1 000	902	90,20%
<b>3. Környezetvédelmi és zöldfelületi felújítások összesen:</b>		<b>24 700</b>	<b>25 400</b>	<b>22 547</b>	<b>88,77%</b>
<b>Felújítások összesen:</b>		<b>751 570</b>	<b>1 058 150</b>	<b>597 359</b>	<b>56,45%</b>

<b>Beruházások és Felújítások Összesen:</b>	<b>2 577 770</b>	<b>4 363 442</b>	<b>2 061 726</b>	<b>47,25%</b>
---	------------------	------------------	------------------	---------------

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre  
elemi előirányzati szinten

eFt

Ssz.	Megnevezés	2022-évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Helyi értékvédelmi pályázat támogatása	4 000	4 000	0	0,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás háztartásnak (lakás-akadálymentesítési támogatás)	1 000	1 000	0	0,00%
3.	Baross utcai ingatlanok területrendezése - visszafizetések	42	42	0	0,00%
4.	Iparosított technológiával épült társasházak villámvédelmi rendszerének korszerűsítéséhez nyújtott pályázati támogatás	1 863	6 863	1 863	27,15%
5.	8102 J. út - Tetra Pak jelzőlámpás csomópont építése önrész	38 000	38 000	0	0,00%
6.	Stefánia u. 4 homlokzat megőrzéséhez támogatás	1 500	1 500	0	0,00%
7.	Iparosított, valamint hagyományos technológiával épült lakóházak korszerűsítéséhez pályázati támogatás	1 000	1 000	1 000	100,00%
8.	Iparosított technológiával épült társasházak korszerűsítéséhez korábbi években nyújtott pályázati támogatás	3 549	3 549	0	0,00%
9.	Víziközmű hálózat társulás formájában történő kiépítés saját rész	2 277	2 277	0	0,00%
10.	Társasházi közös tulajdonú ingatlan részek felújításához többlet befizetés	1 115	1 115	0	0,00%
11.	Kertés építéséhez, magánút létesítéséhez és telekalakításhoz támogatás	267	267	0	0,00%
12.	Árok utcai sportlétesítmény fejlesztése (BSC 1924 Labdarugó Kft)	56 000	56 000	56 000	100,00%
13.	Budaörs, Szerelő u. 19. szám alatti 2687/3 helyrajzszámú ingatlan tulajdonosának gázcsanak kiépítésére támogatás	0	1 600	1 596	99,75%
14.	Iskolai műfüves pályák felújítási pályázathoz szükséges önrész	0	1 798	0	0,00%
15.	2687/3 helyrajzi számú, természetben Budaörs, Szerelő u. 19. sz. alatti ingatlan gázhálózata felújításának támogatása	0	3 800	127	3,34%
<b>Összesen:</b>		<b>110 613</b>	<b>122 811</b>	<b>60 586</b>	<b>49,33%</b>

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Felhalmozási célú pénzeszköztadások államháztartáson belülre  
elemi előirányzati szinten

eFt

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
1.	Pest Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Érd Hivatásos Tűzoltó parancsnokság támogatása tűzoltólaktanya vizesblokkok felújítására	0	500	500	100,00%
Összesen:		0	500	500	100,00%

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat kiadásai/Felhalmozási költségvetés kiadásai/Egyéb felhalmozási kiadások/Felhalmozási céltartalék elemi**  
**előirányzati szinten**

eFt

Ssz.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022 évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
1.	Edison utca távközlési védőcső fektetés hozzájárulás	3 418	3 418	0	0,00%
2.	Alsó-felsőhatár úti közforgalom kivitelezés (korábbi években teljesült közérdekű felajánlás vállalkozástól és önkormányzati hozzájárulás)	130 000	130 000	0	0,00%
3.	TOP PLUSZ-3.3.1-21 Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztés pályázat önrész (Pagony Óvoda)	800 000	800 000	0	0,00%
4.	2022. évi Intézményi felújítások	105 000	0	0	0,00%
5.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása pályázat önrész (Holló utca-Zombori utca-Kísmartoni utca közötti szakasz felújítása)	21 494	21 494	0	0,00%
6.	Fejlesztési célú céltartalék	0	41 224	0	0,00%
<b>Összesen:</b>		<b>1 059 912</b>	<b>996 136</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**POLGÁRMESTERI HIVATAL**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>19 294</b>	<b>70 254</b>	<b>68 524</b>	<b>97,54%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>40 160</b>	<b>36 119</b>	<b>89,94%</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	40 160	36 119	89,94%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>190</b>	<b>190,00%</b>
1. Igazgatási szolgáltatási díj	0	0	0	0,00%
2. Felügyeleti jellegű tevékenységek díja	0	0	0	0,00%
3. Bíróság bevétele	100	100	190	190,00%
4. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>19 194</b>	<b>29 994</b>	<b>32 215</b>	<b>107,40%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	6 740	6 740	6 306	93,56%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	8 310	16 814	15 948	94,85%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	0	0	0	0,00%
6. Kiszámlázott ÁFA	4 064	6 360	6 006	94,43%
7. ÁFA visszatérülés	0	0	0	0,00%
8. Egyéb működési bevétel	80	80	3 955	4943,75%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>4 206</b>	<b>105,15%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	2	0,00%
2. Részvételadók értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>4 204</b>	<b>105,10%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>23 294</b>	<b>74 254</b>	<b>72 730</b>	<b>97,95%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 381 731</b>	<b>2 575 543</b>	<b>2 277 257</b>	<b>88,42%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>27 549</b>	<b>27 549</b>	<b>100,00%</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	27 549	27 549	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>2 381 731</b>	<b>2 547 994</b>	<b>2 249 708</b>	<b>88,29%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 381 731</b>	<b>2 575 543</b>	<b>2 277 257</b>	<b>88,42%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 405 025</b>	<b>2 649 797</b>	<b>2 349 987</b>	<b>88,69%</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>2 334 111</b>	<b>2 563 261</b>	<b>2 271 502</b>	<b>88,62%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>1 641 177</b>	<b>1 742 191</b>	<b>1 676 811</b>	<b>96,25%</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 635 117	1 712 876	1 657 243	96,75%
2. Külső személyi juttatások	6 060	29 315	19 568	66,75%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>231 241</b>	<b>263 301</b>	<b>235 800</b>	<b>89,56%</b>
1. Szociális hozzájárulási adó	212 235	242 657	218 258	89,95%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	19 006	20 644	17 542	84,97%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>461 693</b>	<b>557 077</b>	<b>358 199</b>	<b>64,30%</b>
1. Közfizetési kiadások	53 000	96 200	60 302	62,68%
2. Karbantartási kiadások	137 550	147 390	104 999	71,24%
3. Étkeztetés	0	0	0	0,00%
4. Egyéb dologi kiadások	271 143	313 487	192 898	61,53%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>692</b>	<b>692</b>	<b>100,00%</b>
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	209	209	100,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	483	483	100,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>70 914</b>	<b>86 536</b>	<b>51 430</b>	<b>59,43%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>60 914</b>	<b>75 286</b>	<b>42 380</b>	<b>56,29%</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	39 214	44 203	13 489	30,52%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	13 000	22 458	22 382	99,66%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	8 700	8 625	6 509	75,47%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>10 000</b>	<b>11 250</b>	<b>9 050</b>	<b>80,44%</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök nyújtása	10 000	11 250	9 050	80,44%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 405 025</b>	<b>2 649 797</b>	<b>2 322 932</b>	<b>87,66%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 405 025</b>	<b>2 649 797</b>	<b>2 322 932</b>	<b>87,66%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzati fenntartásban működő intézmények összesen**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>237 579</b>	<b>253 770</b>	<b>247 406</b>	<b>97,49%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>50 562</b>	<b>50 562</b>	<b>50 584</b>	<b>100,04%</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 562	50 562	50 584	100,04%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>187 017</b>	<b>203 208</b>	<b>196 822</b>	<b>96,86%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	72 463	72 463	61 856	85,36%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 462	9 162	7 646	83,45%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	51 170	60 141	58 697	97,60%
6. Kiszámlázott ÁFA	33 782	37 201	31 823	85,54%
7. ÁFA visszatérülés	24 140	24 140	30 328	125,63%
8. Egyéb működési bevétel	0	101	6 472	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>237 579</b>	<b>253 770</b>	<b>247 406</b>	<b>97,49%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>3 368 822</b>	<b>3 713 563</b>	<b>3 416 323</b>	<b>92,00%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>64 354</b>	<b>64 354</b>	<b>100,00%</b>
1. Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	0	64 354	64 354	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>3 368 822</b>	<b>3 649 209</b>	<b>3 351 969</b>	<b>91,85%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 368 822</b>	<b>3 713 563</b>	<b>3 416 323</b>	<b>92,00%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 606 401</b>	<b>3 967 333</b>	<b>3 663 729</b>	<b>92,35%</b>

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>3 532 794</b>	<b>3 839 997</b>	<b>3 451 023</b>	<b>89,87%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>2 380 872</b>	<b>2 443 193</b>	<b>2 329 646</b>	<b>95,35%</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 366 688	2 422 451	2 313 836	95,52%
2. Külső személyi juttatások	14 184	20 742	15 810	76,22%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>343 094</b>	<b>383 328</b>	<b>334 688</b>	<b>87,31%</b>
1. Szociális hozzájárulási adó	308 405	333 776	292 794	87,72%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	34 689	49 552	41 894	84,55%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>808 828</b>	<b>1 013 311</b>	<b>786 524</b>	<b>77,62%</b>
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>100,00%</b>
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	165	165	100,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>73 607</b>	<b>127 336</b>	<b>113 540</b>	<b>89,17%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>73 607</b>	<b>127 336</b>	<b>113 540</b>	<b>89,17%</b>
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>3 606 401</b>	<b>3 967 333</b>	<b>3 564 563</b>	<b>89,85%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 606 401</b>	<b>3 967 333</b>	<b>3 564 563</b>	<b>89,85%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>10 318</b>	<b>10 318</b>	<b>11 009</b>	<b>106,70%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 318	9 318	9 318	100,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 318	9 318	9 318	100,00%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	1 000	1 000	1 691	169,10%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	1 000	1 000	1 258	125,80%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	0	0	0	0,00%
6. Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0,00%
7. ÁFA visszatérülés	0	0	0	0,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	433	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 318</b>	<b>10 318</b>	<b>11 009</b>	<b>106,70%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>98 757</b>	<b>107 946</b>	<b>96 761</b>	<b>89,64%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	3 805	3 805	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 805	3 805	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	98 757	104 141	92 956	89,26%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>98 757</b>	<b>107 946</b>	<b>96 761</b>	<b>89,64%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>109 075</b>	<b>118 264</b>	<b>107 770</b>	<b>91,13%</b>

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>98 716</b>	<b>106 580</b>	<b>94 113</b>	<b>88,30%</b>
1. Személyi juttatások	73 726	75 128	71 952	95,77%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	73 356	74 758	71 895	96,17%
2. Külső személyi juttatások	370	370	57	15,41%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 933	10 948	10 056	91,85%
1. Szociális hozzájárulási adó	9 601	10 535	9 746	92,51%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	332	413	310	75,06%
3. Dologi kiadások	15 057	20 504	12 105	59,04%
1. Közlüzemi kiadások	3 175	8 539	5 187	60,74%
2. Karbantartási kiadások	4 730	4 730	2 391	50,55%
3. Étkeztetés	0	0	0	0,00%
4. Egyéb dologi kiadások	7 152	7 235	4 527	62,57%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>10 359</b>	<b>11 684</b>	<b>9 657</b>	<b>82,65%</b>
1. Beruházások	10 359	11 684	9 657	82,65%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	375	813	729	89,67%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	706	1 666	1 509	90,58%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	9 278	9 205	7 419	80,80%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>109 075</b>	<b>118 264</b>	<b>103 770</b>	<b>87,74%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>109 075</b>	<b>118 264</b>	<b>103 770</b>	<b>87,74%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörsi Latinovits Színház**  
**Bevételei és kiadásai**

eFl

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>115 350</b>	<b>115 350</b>	<b>106 079</b>	<b>91,96%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>29 840</b>	<b>29 840</b>	<b>29 840</b>	<b>100,00%</b>
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 840	29 840	29 840	100,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>85 510</b>	<b>85 510</b>	<b>76 239</b>	<b>89,16%</b>
3.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
3.2. Szolgáltatások ellenértéke	53 000	53 000	39 627	74,77%
3.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	1	0,00%
3.4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
3.5. Ellátási díjak	0	0	0	0,00%
3.6. Kiszámlázott ÁFA	14 310	14 310	10 700	74,77%
3.7. ÁFA visszatérülés	18 200	18 200	22 976	126,24%
3.8. Egyéb működési bevétel	0	0	2 935	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
2.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2.2. Részeselek értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>115 350</b>	<b>115 350</b>	<b>106 079</b>	<b>91,96%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>324 195</b>	<b>395 521</b>	<b>372 655</b>	<b>94,22%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>13 901</b>	<b>13 901</b>	<b>100,00%</b>
1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	13 901	13 901	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>324 195</b>	<b>381 620</b>	<b>358 754</b>	<b>94,01%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>324 195</b>	<b>395 521</b>	<b>372 655</b>	<b>94,22%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>439 545</b>	<b>510 871</b>	<b>478 734</b>	<b>93,71%</b>

eFl

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>410 551</b>	<b>435 074</b>	<b>394 626</b>	<b>90,70%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>212 114</b>	<b>218 066</b>	<b>212 843</b>	<b>97,60%</b>
1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	210 140	215 398	210 604	97,77%
1.2. Külső személyi juttatások	1 974	2 668	2 239	83,92%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>31 649</b>	<b>31 883</b>	<b>29 387</b>	<b>92,17%</b>
2.1. Szociális hozzájárulási adó	27 468	24 721	22 714	91,88%
2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	4 181	7 162	6 673	93,17%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>166 788</b>	<b>184 960</b>	<b>152 231</b>	<b>82,30%</b>
3.1. Közüzem kiadások	8 776	16 693	11 128	66,66%
3.2. Karbantartási kiadások	4 016	10 981	10 333	94,10%
3.3. Értéktétel	0	0	0	0,00%
3.4. Egyéb dologi kiadások	153 996	157 286	130 770	83,14%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>100,00%</b>
5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
5.3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	165	165	100,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>28 994</b>	<b>75 797</b>	<b>72 201</b>	<b>95,26%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>28 994</b>	<b>75 797</b>	<b>72 201</b>	<b>95,26%</b>
1.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	165	165	100,00%
1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	629	823	816	99,15%
1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	28 365	74 809	71 220	95,20%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>439 545</b>	<b>510 871</b>	<b>466 827</b>	<b>91,38%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>439 545</b>	<b>510 871</b>	<b>466 827</b>	<b>91,38%</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Egyesített Bölcsődei Intézmények összesen**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>20 062</b>	<b>20 163</b>	<b>22 752</b>	<b>112,84%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>20 062</b>	<b>20 163</b>	<b>22 752</b>	<b>112,84%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	6 467	6 467	7 504	116,04%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	9 330	9 330	10 085	108,09%
6. Kiszámlázott ÁFA	4 265	4 265	3 981	93,34%
7. ÁFA visszatérülés	0	0	0	0,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	101	1 182	1170,30%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részeseledések értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>20 062</b>	<b>20 163</b>	<b>22 752</b>	<b>112,84%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>752 208</b>	<b>812 127</b>	<b>745 816</b>	<b>91,83%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>4 379</b>	<b>4 379</b>	<b>100,00%</b>
1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	4 379	4 379	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>752 208</b>	<b>807 748</b>	<b>741 437</b>	<b>91,79%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>752 208</b>	<b>812 127</b>	<b>745 816</b>	<b>91,83%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>772 270</b>	<b>832 290</b>	<b>768 568</b>	<b>92,34%</b>

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>762 706</b>	<b>822 780</b>	<b>737 273</b>	<b>89,61%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>565 345</b>	<b>567 181</b>	<b>534 358</b>	<b>94,21%</b>
1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	565 345	567 181	534 358	94,21%
2. Külső személyi juttatások	0	0	0	0,00%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>83 338</b>	<b>91 903</b>	<b>80 649</b>	<b>87,75%</b>
1. Szociális hozzájárulási adó	73 119	78 844	69 130	87,68%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	10 219	13 059	11 519	88,21%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>114 023</b>	<b>163 696</b>	<b>122 266</b>	<b>74,69%</b>
1. Közüzeti kiadások	27 467	76 967	48 266	62,71%
2. Karbantartási kiadások	30 586	30 641	24 026	78,41%
3. Étkeztetés	30 647	30 654	27 274	88,97%
4. Egyéb dologi kiadások	25 323	25 434	22 700	89,25%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>9 564</b>	<b>9 510</b>	<b>7 589</b>	<b>79,80%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>9 564</b>	<b>9 510</b>	<b>7 589</b>	<b>79,80%</b>
1.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	742	666	544	81,68%
2. Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	903	1 004	990	98,61%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	7 919	7 840	6 055	77,23%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>772 270</b>	<b>832 290</b>	<b>744 862</b>	<b>89,50%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>772 270</b>	<b>832 290</b>	<b>744 862</b>	<b>89,50%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Pitypang Bölcsőde**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>9 408</b>	<b>9 445</b>	<b>12 367</b>	<b>130,94%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00%
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>9 408</b>	<b>9 445</b>	<b>12 367</b>	<b>130,94%</b>
3.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
3.2. Szolgáltatások ellenértéke	2 362	2 362	4 464	188,99%
3.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
3.4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
3.5. Ellátási díjak	5 046	5 046	4 884	96,79%
3.6. Kiszámlázott ÁFA	2 000	2 000	1 954	97,70%
3.7. ÁFA visszatérülés	0	0	0	0,00%
3.8. Egyéb működési bevétel	0	37	1 065	2878,38%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0,00%
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
2.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2.2. Részesedések értékesítése	0	0	0	0,00%
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>9 408</b>	<b>9 445</b>	<b>12 367</b>	<b>130,94%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>441 962</b>	<b>479 850</b>	<b>434 141</b>	<b>90,47%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>4 379</b>	<b>4 379</b>	<b>100,00%</b>
1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	4 379	4 379	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>441 962</b>	<b>475 471</b>	<b>429 762</b>	<b>90,39%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>441 962</b>	<b>479 850</b>	<b>434 141</b>	<b>90,47%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>451 370</b>	<b>489 295</b>	<b>446 508</b>	<b>91,26%</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>445 797</b>	<b>483 796</b>	<b>426 098</b>	<b>88,07%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>333 862</b>	<b>335 488</b>	<b>316 887</b>	<b>94,46%</b>
1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	333 862	335 488	316 887	94,46%
2. Külső személyi juttatások	0	0	0	0,00%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>49 240</b>	<b>54 084</b>	<b>47 640</b>	<b>88,09%</b>
2.1. Szociális hozzájárulási adó	43 246	46 636	41 104	88,14%
2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	5 994	7 448	6 536	87,76%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>62 695</b>	<b>94 224</b>	<b>61 571</b>	<b>65,35%</b>
3.1. Közüzeti kiadások	14 351	45 751	21 268	46,49%
3.2. Karbantartási kiadások	16 265	16 311	11 920	73,08%
3.3. Étkeztetés	16 988	16 988	14 977	88,16%
3.4. Egyéb dologi kiadások	15 091	15 174	13 406	88,35%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
5.3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>5 573</b>	<b>5 499</b>	<b>3 702</b>	<b>67,32%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>5 573</b>	<b>5 499</b>	<b>3 702</b>	<b>67,32%</b>
1.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	456	418	296	70,81%
1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	478	528	514	97,35%
1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 639	4 553	2 892	63,52%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>451 370</b>	<b>489 295</b>	<b>429 800</b>	<b>87,84%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>451 370</b>	<b>489 295</b>	<b>429 800</b>	<b>87,84%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Százsorszép Bölcsőde**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>10 654</b>	<b>10 718</b>	<b>10 385</b>	<b>96,89%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	10 654	10 718	10 385	96,89%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	4 105	4 105	3 040	74,06%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	4 284	4 284	5 201	121,41%
6. Kiszámlázott ÁFA	2 265	2 265	2 027	89,49%
7. ÁFA visszatérülés	0	0	0	0,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	64	117	182,81%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 654</b>	<b>10 718</b>	<b>10 385</b>	<b>96,89%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>310 246</b>	<b>332 277</b>	<b>311 675</b>	<b>93,80%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	0	0	0,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
2. Irányító szervi támogatás	310 246	332 277	311 675	93,80%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>310 246</b>	<b>332 277</b>	<b>311 675</b>	<b>93,80%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>320 900</b>	<b>342 995</b>	<b>322 060</b>	<b>93,90%</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>316 909</b>	<b>338 984</b>	<b>311 175</b>	<b>91,80%</b>
1. Személyi juttatások	231 483	231 693	217 471	93,86%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	231 483	231 693	217 471	93,86%
2. Külső személyi juttatások	0	0	0	0,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 098	37 819	33 009	87,28%
1. Szociális hozzájárulási adó	29 873	32 208	28 026	87,02%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	4 225	5 611	4 983	88,81%
3. Dologi kiadások	51 328	69 472	60 695	87,37%
1. Közüzemli kiadások	13 116	31 216	26 998	86,49%
2. Karbantartási kiadások	14 321	14 330	12 106	84,48%
3. Étkeztetés	13 659	13 666	12 297	89,98%
4. Egyéb dologi kiadások	10 232	10 260	9 294	90,58%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>3 991</b>	<b>4 011</b>	<b>3 887</b>	<b>96,91%</b>
1. Beruházások	3 991	4 011	3 887	96,91%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	286	248	248	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	425	476	476	100,00%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 280	3 287	3 163	96,23%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>320 900</b>	<b>342 995</b>	<b>315 062</b>	<b>91,86%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>320 900</b>	<b>342 995</b>	<b>315 062</b>	<b>91,86%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>27 015</b>	<b>31 714</b>	<b>30 810</b>	<b>97,15%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>11 404</b>	<b>11 404</b>	<b>11 404</b>	<b>100,00%</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 404	11 404	11 404	100,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>15 611</b>	<b>20 310</b>	<b>19 406</b>	<b>95,55%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	7 000	7 000	7 337	104,81%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 462	9 162	7 645	83,44%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	0	0	0	0,00%
6. Kiszámlázott ÁFA	3 149	4 148	3 425	82,57%
7. ÁFA visszatérülés	0	0	512	0,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	487	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részeselek értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>27 015</b>	<b>31 714</b>	<b>30 810</b>	<b>97,15%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>197 133</b>	<b>219 955</b>	<b>184 562</b>	<b>83,91%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>8 561</b>	<b>8 561</b>	<b>100,00%</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	8 561	8 561	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>197 133</b>	<b>211 394</b>	<b>176 001</b>	<b>83,26%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>197 133</b>	<b>219 955</b>	<b>184 562</b>	<b>83,91%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>224 148</b>	<b>251 669</b>	<b>215 372</b>	<b>85,58%</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>220 725</b>	<b>245 367</b>	<b>205 867</b>	<b>83,90%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>77 767</b>	<b>82 901</b>	<b>78 969</b>	<b>95,26%</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	72 092	77 178	74 503	96,53%
2. Külső személyi juttatások	5 675	5 723	4 466	78,04%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>10 653</b>	<b>12 234</b>	<b>8 867</b>	<b>72,48%</b>
1. Szociális hozzájárulási adó	10 082	11 382	8 229	72,30%
2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók	571	852	638	74,88%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>132 305</b>	<b>150 232</b>	<b>118 031</b>	<b>78,57%</b>
1. Közüzemi kiadások	8 621	18 678	10 139	54,28%
2. Karbantartási kiadások	14 801	18 119	11 402	62,93%
3. Étkeztetés	0	0	0	0,00%
4. Egyéb dologi kiadások	108 883	113 435	96 490	85,06%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>3 423</b>	<b>6 302</b>	<b>4 533</b>	<b>71,93%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>3 423</b>	<b>6 302</b>	<b>4 533</b>	<b>71,93%</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	153	153	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	432	905	794	87,73%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 991	5 244	3 586	68,38%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>224 148</b>	<b>251 669</b>	<b>210 400</b>	<b>83,60%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>224 148</b>	<b>251 669</b>	<b>210 400</b>	<b>83,60%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörsi Csicsergő Óvoda és tagintézménye összesen**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>11 729</b>	<b>14 361</b>	<b>14 317</b>	<b>99,69%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	22	0,00%
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	22	0,00%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	11 729	14 361	14 295	99,54%
3.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
3.2. Szolgáltatások ellenértéke	503	503	507	100,80%
3.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
3.4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
3.5. Ellátási díjak	7 828	9 901	9 710	98,07%
3.6. Kiszámlázott ÁFA	2 182	2 741	2 646	96,53%
3.7. ÁFA visszatérülés	1 216	1 216	1 389	114,23%
3.8. Egyéb működési bevétel	0	0	43	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
2.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2.2. Részvételértékesítés				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>11 729</b>	<b>14 361</b>	<b>14 317</b>	<b>99,69%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>496 645</b>	<b>519 343</b>	<b>471 838</b>	<b>90,85%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	6 009	6 009	100,00%
1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	6 009	6 009	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	496 645	513 334	465 829	90,75%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>496 645</b>	<b>519 343</b>	<b>471 838</b>	<b>90,85%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>508 374</b>	<b>533 704</b>	<b>486 155</b>	<b>91,09%</b>

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>502 597</b>	<b>525 856</b>	<b>470 439</b>	<b>89,46%</b>
1. Személyi juttatások	370 296	356 827	338 444	94,85%
1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	369 706	355 397	337 519	94,97%
2. Külső személyi juttatások	590	1 430	925	64,69%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 366	60 736	53 476	88,05%
2.1. Szociális hozzájárulási adó	47 866	49 742	43 677	87,81%
2.2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók	7 500	10 994	9 799	89,13%
3. Dologi kiadások	76 935	108 293	78 519	72,51%
3.1. Közzétett kiadások	8 636	31 764	9 765	30,74%
3.2. Karbantartási kiadások	11 155	11 668	9 415	80,89%
3.3. Étkeztetés	37 308	44 081	41 491	94,12%
3.4. Egyéb dologi kiadások	19 836	20 780	17 848	85,89%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
5.3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>5 777</b>	<b>7 848</b>	<b>6 862</b>	<b>87,44%</b>
1. Beruházások	5 777	7 848	6 862	87,44%
1.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	336	336	100,00%
1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 430	1 459	1 245	85,33%
1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	4 347	6 053	5 281	87,25%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>508 374</b>	<b>533 704</b>	<b>477 301</b>	<b>89,43%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>508 374</b>	<b>533 704</b>	<b>477 301</b>	<b>89,43%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Csicsergő Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>6 286</b>	<b>6 687</b>	<b>6 780</b>	<b>101,39%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>6 286</b>	<b>6 687</b>	<b>6 780</b>	<b>101,39%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	353	353	350	99,15%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	4 139	4 455	4 500	101,01%
6. Kiszámlázott ÁFA	1 186	1 271	1 236	97,26%
7. ÁFA visszatérülés	608	608	694	114,14%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>6 286</b>	<b>6 687</b>	<b>6 780</b>	<b>101,39%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>243 490</b>	<b>251 255</b>	<b>235 960</b>	<b>93,91%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	3 823	3 823	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 823	3 823	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	243 490	247 432	232 137	93,82%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>243 490</b>	<b>251 255</b>	<b>235 960</b>	<b>93,91%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>249 776</b>	<b>257 942</b>	<b>242 740</b>	<b>94,11%</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>248 553</b>	<b>255 916</b>	<b>235 744</b>	<b>92,12%</b>
1. Személyi juttatások	184 735	178 484	169 904	95,19%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	184 225	177 334	169 152	95,39%
2. Külső személyi juttatások	510	1 150	752	65,39%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 423	30 134	26 664	88,48%
1. Szociális hozzájárulási adó	23 850	24 730	21 770	88,03%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 573	5 404	4 894	90,56%
3. Dologi kiadások	36 395	47 298	39 176	82,83%
1. Közütemi kiadások	4 953	12 381	6 691	54,04%
2. Karbantartási kiadások	4 264	4 308	3 068	71,22%
3. Étkeztetés	17 297	20 068	19 900	99,16%
4. Egyéb dologi kiadások	9 881	10 541	9 517	90,29%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>1 223</b>	<b>2 026</b>	<b>1 972</b>	<b>97,33%</b>
1. Beruházások	1 223	2 026	1 972	97,33%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	244	244	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	292	435	433	99,54%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	931	1 347	1 295	96,14%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>249 776</b>	<b>257 942</b>	<b>237 716</b>	<b>92,16%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>249 776</b>	<b>257 942</b>	<b>237 716</b>	<b>92,16%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Rózsa Utcai Tagóvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>5 443</b>	<b>7 674</b>	<b>7 537</b>	<b>98,21%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>0,00%</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	22	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>5 443</b>	<b>7 674</b>	<b>7 515</b>	<b>97,93%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	150	150	157	104,67%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	3 689	5 446	5 210	95,67%
6. Kiszámlázott ÁFA	996	1 470	1 410	95,92%
7. ÁFA visszatérítés	608	608	695	114,31%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	43	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>5 443</b>	<b>7 674</b>	<b>7 537</b>	<b>98,21%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>253 155</b>	<b>268 088</b>	<b>235 878</b>	<b>87,99%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>2 186</b>	<b>2 186</b>	<b>100,00%</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	2 186	2 186	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>253 155</b>	<b>265 902</b>	<b>233 692</b>	<b>87,89%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>253 155</b>	<b>268 088</b>	<b>235 878</b>	<b>87,99%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>258 598</b>	<b>275 762</b>	<b>243 415</b>	<b>88,27%</b>

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>254 044</b>	<b>269 940</b>	<b>234 695</b>	<b>86,94%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>185 561</b>	<b>178 343</b>	<b>168 540</b>	<b>94,50%</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	185 481	178 063	168 367	94,55%
2. Külső személyi juttatások	80	280	173	61,79%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>27 943</b>	<b>30 602</b>	<b>26 812</b>	<b>87,62%</b>
1. Szociális hozzájárulási adó	24 016	25 012	21 907	87,59%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 927	5 590	4 905	87,75%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>40 540</b>	<b>60 995</b>	<b>39 343</b>	<b>64,50%</b>
1. Közüzeti kiadások	3 683	19 383	3 074	15,86%
2. Karbantartási kiadások	6 891	7 360	6 347	86,24%
3. Étkeztetés	20 011	24 013	21 591	89,91%
4. Egyéb dologi kiadások	9 955	10 239	8 331	81,37%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>4 554</b>	<b>5 822</b>	<b>4 890</b>	<b>83,99%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>4 554</b>	<b>5 822</b>	<b>4 890</b>	<b>83,99%</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	92	92	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 138	1 024	812	79,30%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 416	4 706	3 986	84,70%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>258 598</b>	<b>275 762</b>	<b>239 585</b>	<b>86,88%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>258 598</b>	<b>275 762</b>	<b>239 585</b>	<b>86,88%</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörsi Vackor Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>6 552</b>	<b>7 509</b>	<b>6 521</b>	<b>86,84%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00%
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	6 552	7 509	6 521	86,84%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	480	480	578	120,42%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	4 229	4 983	4 169	83,66%
6. Kiszámlázott ÁFA	1 193	1 396	1 159	83,02%
7. ÁFA visszatérítés	650	650	615	94,62%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0,00%
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részeselek értékesítése	0	0	0	0,00%
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>6 552</b>	<b>7 509</b>	<b>6 521</b>	<b>86,84%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>179 058</b>	<b>194 037</b>	<b>181 794</b>	<b>93,69%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	3 715	3 715	100,00%
1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 715	3 715	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	179 058	190 322	178 079	93,57%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>179 058</b>	<b>194 037</b>	<b>181 794</b>	<b>93,69%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>185 610</b>	<b>201 546</b>	<b>188 315</b>	<b>93,44%</b>

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>184 302</b>	<b>199 824</b>	<b>184 375</b>	<b>92,27%</b>
1. Személyi juttatások	131 973	135 170	128 526	95,08%
1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	131 923	133 908	127 823	95,46%
2. Külső személyi juttatások	50	1 262	703	55,71%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 617	20 106	17 628	87,68%
1. Szociális hozzájárulási adó	17 060	18 765	16 426	87,54%
2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók	557	1 341	1 202	89,63%
3. Dologi kiadások	34 712	44 548	38 221	85,80%
1. Közüzemek kiadások	6 467	13 021	10 210	78,41%
2. Karbantartási kiadások	5 318	5 362	4 556	84,97%
3. Étkeztetés	15 750	19 161	17 774	92,76%
4. Egyéb dologi kiadások	7 177	7 004	5 681	81,11%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>1 308</b>	<b>1 722</b>	<b>1 568</b>	<b>91,06%</b>
1. Beruházások	1 308	1 722	1 568	91,06%
1.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	126	126	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	343	217	159	73,27%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	965	1 379	1 283	93,04%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>185 610</b>	<b>201 546</b>	<b>185 943</b>	<b>92,26%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>185 610</b>	<b>201 546</b>	<b>185 943</b>	<b>92,26%</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörsi Csillagfürt Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>7 005</b>	<b>9 504</b>	<b>7 701</b>	<b>81,03%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	7 005	9 504	7 701	81,03%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	984	984	281	28,56%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	4 229	6 197	5 262	84,91%
6. Kiszámlázott ÁFA	1 179	1 710	1 423	83,22%
7. ÁFA visszatérülés	613	613	735	119,90%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részeselek értékesítése	0	0	0	0,00%
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>7 005</b>	<b>9 504</b>	<b>7 701</b>	<b>81,03%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>212 341</b>	<b>231 840</b>	<b>222 040</b>	<b>95,77%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	4 767	4 767	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	4 767	4 767	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	212 341	227 073	217 273	95,68%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>212 341</b>	<b>231 840</b>	<b>222 040</b>	<b>95,77%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>219 346</b>	<b>241 344</b>	<b>229 741</b>	<b>95,19%</b>

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>217 079</b>	<b>239 176</b>	<b>224 339</b>	<b>93,80%</b>
1. Személyi juttatások	154 885	164 454	158 241	96,22%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	154 875	164 429	158 221	96,22%
2. Külső személyi juttatások	10	25	20	80,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 224	26 584	23 908	89,93%
1. Szociális hozzájárulási adó	20 169	22 848	20 463	89,56%
2. Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és adók	3 055	3 736	3 445	92,21%
3. Dologi kiadások	38 970	48 138	42 190	87,64%
1. Közüzeti kiadások	5 876	10 376	7 898	76,12%
2. Karbantartási kiadások	5 054	5 216	4 535	86,94%
3. Étkeztetés	19 222	23 563	21 197	89,96%
4. Egyéb dologi kiadások	8 818	8 983	8 560	95,29%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>2 267</b>	<b>2 168</b>	<b>1 894</b>	<b>87,36%</b>
1. Beruházások	2 267	2 168	1 894	87,36%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	57	439	382	87,02%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 105	723	612	84,65%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 105	1 006	900	89,46%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>219 346</b>	<b>241 344</b>	<b>226 233</b>	<b>93,74%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>219 346</b>	<b>241 344</b>	<b>226 233</b>	<b>93,74%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Kamaraerdei Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>8 305</b>	<b>8 851</b>	<b>9 254</b>	<b>104,55%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0,00%
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>8 305</b>	<b>8 851</b>	<b>9 254</b>	<b>104,55%</b>
3.1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
3.2. Szolgáltatások ellenértéke	1 304	1 304	2 038	156,29%
3.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
3.4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
3.5. Ellátási díjak	4 769	5 199	4 436	85,32%
3.6. Kiszámlázott ÁFA	1 532	1 648	1 421	86,23%
3.7. ÁFA visszatérülés	700	700	1 138	162,57%
3.8. Egyéb működési bevétel	0	0	221	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0,00%
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
2.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2.2. Részesedések értékesítése	0	0	0	0,00%
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 305</b>	<b>8 851</b>	<b>9 254</b>	<b>104,55%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>161 041</b>	<b>175 430</b>	<b>163 968</b>	<b>93,47%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>2 788</b>	<b>2 788</b>	<b>100,00%</b>
1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	2 788	2 788	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>161 041</b>	<b>172 642</b>	<b>161 180</b>	<b>93,36%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>161 041</b>	<b>175 430</b>	<b>163 968</b>	<b>93,47%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>169 346</b>	<b>184 281</b>	<b>173 222</b>	<b>94,00%</b>

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>168 031</b>	<b>182 966</b>	<b>166 375</b>	<b>90,93%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>113 552</b>	<b>121 826</b>	<b>117 156</b>	<b>96,17%</b>
1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	113 402	121 676	117 150	96,28%
2. Külső személyi juttatások	150	150	6	4,00%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>15 256</b>	<b>18 446</b>	<b>15 583</b>	<b>84,48%</b>
2.1. Szociális hozzájárulási adó	14 745	17 001	14 178	83,40%
2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	511	1 445	1 405	97,23%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>39 223</b>	<b>42 694</b>	<b>33 636</b>	<b>78,78%</b>
3.1. Közüzemek kiadások	4 255	6 883	3 831	55,66%
3.2. Karbantartási kiadások	8 231	8 961	6 063	67,66%
3.3. Étkeztetés	16 955	17 501	16 804	96,02%
3.4. Egyéb dologi kiadások	9 782	9 349	6 938	74,21%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
5.3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>1 315</b>	<b>1 315</b>	<b>1 082</b>	<b>82,28%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>1 315</b>	<b>1 315</b>	<b>1 082</b>	<b>82,28%</b>
1.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	36	36	100,00%
1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 315	1 279	1 046	81,78%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>169 346</b>	<b>184 281</b>	<b>167 457</b>	<b>90,87%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>169 346</b>	<b>184 281</b>	<b>167 457</b>	<b>90,87%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Farkasréti Pagony Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

<b>BEVÉTELEK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>7 886</b>	<b>8 024</b>	<b>7 680</b>	<b>95,71%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>7 886</b>	<b>8 024</b>	<b>7 680</b>	<b>95,71%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	5 939	6 048	5 776	95,50%
6. Kiszámlázott ÁFA	1 603	1 632	1 560	95,59%
7. ÁFA visszatérülés	344	344	344	100,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>7 886</b>	<b>8 024</b>	<b>7 680</b>	<b>95,71%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>174 522</b>	<b>189 345</b>	<b>170 188</b>	<b>89,88%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>2 370</b>	<b>2 370</b>	<b>100,00%</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	2 370	2 370	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>174 522</b>	<b>186 975</b>	<b>167 818</b>	<b>89,75%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>174 522</b>	<b>189 345</b>	<b>170 188</b>	<b>89,88%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>182 408</b>	<b>197 369</b>	<b>177 868</b>	<b>90,12%</b>

eFt

<b>KIADÁSOK</b>				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>181 521</b>	<b>196 448</b>	<b>171 316</b>	<b>87,21%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>119 446</b>	<b>122 234</b>	<b>116 300</b>	<b>95,15%</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	116 977	119 699	114 055	95,28%
2. Külső személyi juttatások	2 469	2 535	2 245	88,56%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>15 980</b>	<b>18 182</b>	<b>15 825</b>	<b>87,04%</b>
1. Szociális hozzájárulási adó	15 456	17 020	14 851	87,26%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	524	1 162	974	83,82%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>46 095</b>	<b>56 032</b>	<b>39 191</b>	<b>69,94%</b>
1. Közüemi kiadások	6 604	13 414	5 788	43,15%
2. Karbantartási kiadások	10 884	10 973	7 236	65,94%
3. Étkeztetés	19 674	22 635	20 374	90,01%
4. Egyéb dologi kiadások	8 933	9 010	5 793	64,30%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>887</b>	<b>921</b>	<b>919</b>	<b>99,78%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>887</b>	<b>921</b>	<b>919</b>	<b>99,78%</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	126	126	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	120	99	99	0,00%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	767	696	694	99,71%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>182 408</b>	<b>197 369</b>	<b>172 235</b>	<b>87,27%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>182 408</b>	<b>197 369</b>	<b>172 235</b>	<b>87,27%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Zippel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>7 147</b>	<b>8 549</b>	<b>9 566</b>	<b>111,90%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>7 147</b>	<b>8 549</b>	<b>9 566</b>	<b>111,90%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	949	949	1 613	169,97%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	4 049	5 153	5 170	100,33%
6. Kiszámlázott ÁFA	1 349	1 647	1 599	97,09%
7. ÁFA visszatérülés	800	800	967	120,88%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	217	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részeselek értékesítése				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>7 147</b>	<b>8 549</b>	<b>9 566</b>	<b>111,90%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>195 325</b>	<b>207 983</b>	<b>189 172</b>	<b>90,96%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	2 112	2 112	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	2 112	2 112	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	195 325	205 871	187 060	90,86%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>195 325</b>	<b>207 983</b>	<b>189 172</b>	<b>90,96%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>202 472</b>	<b>216 532</b>	<b>198 738</b>	<b>91,78%</b>

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>200 760</b>	<b>214 820</b>	<b>196 077</b>	<b>91,28%</b>
1. Személyi juttatások	143 809	147 916	140 348	94,88%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	143 729	144 788	137 605	95,04%
2. Külső személyi juttatások	80	3 128	2 743	87,69%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 308	22 223	18 465	83,09%
1. Szociális hozzájárulási adó	18 713	20 580	17 528	85,17%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	595	1 643	937	57,03%
3. Dologi kiadások	37 643	44 681	37 264	83,40%
1. Közfizetési kiadások	5 834	10 783	8 208	76,12%
2. Karbantartási kiadások	7 163	7 699	5 869	76,23%
3. Étkeztetés	17 062	18 464	17 658	95,63%
4. Egyéb dologi kiadások	7 584	7 735	5 529	71,48%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>1 712</b>	<b>1 712</b>	<b>1 136</b>	<b>66,36%</b>
1. Beruházások	1 712	1 712	1 136	66,36%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	326	326	313	96,01%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 386	1 386	823	59,38%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>202 472</b>	<b>216 532</b>	<b>197 213</b>	<b>91,08%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>202 472</b>	<b>216 532</b>	<b>197 213</b>	<b>91,08%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Holdfény Utcai Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>6 395</b>	<b>7 414</b>	<b>7 862</b>	<b>106,04%</b>
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>6 395</b>	<b>7 414</b>	<b>7 862</b>	<b>106,04%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	677	677	1 014	149,78%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	3 869	4 671	4 830	103,40%
6. Kiszámlázott ÁFA	1 149	1 366	1 408	103,07%
7. ÁFA visszatérülés	700	700	610	87,14%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>6 395</b>	<b>7 414</b>	<b>7 862</b>	<b>106,04%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>202 588</b>	<b>233 014</b>	<b>217 551</b>	<b>93,36%</b>
<b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozása</b>	<b>0</b>	<b>4 558</b>	<b>4 558</b>	<b>100,00%</b>
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	4 558	4 558	100,00%
<b>2. Irányító szervi támogatás</b>	<b>202 588</b>	<b>228 456</b>	<b>212 993</b>	<b>93,23%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>202 588</b>	<b>233 014</b>	<b>217 551</b>	<b>93,36%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>208 983</b>	<b>240 428</b>	<b>225 413</b>	<b>93,75%</b>

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>205 488</b>	<b>236 582</b>	<b>204 071</b>	<b>86,26%</b>
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>144 520</b>	<b>152 606</b>	<b>145 747</b>	<b>95,51%</b>
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	143 548	151 622	145 380	95,88%
2. Külső személyi juttatások	972	984	367	37,30%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>21 514</b>	<b>24 136</b>	<b>19 677</b>	<b>81,53%</b>
1. Szociális hozzájárulási adó	18 668	21 060	18 895	89,72%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	2 846	3 076	782	25,42%
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>39 454</b>	<b>59 840</b>	<b>38 647</b>	<b>64,58%</b>
1. Közütemi kiadások	5 779	21 679	5 538	25,55%
2. Karbantartási kiadások	11 829	12 803	10 313	80,55%
3. Értéktétel	14 673	18 010	16 448	91,33%
4. Egyéb dologi kiadások	7 173	7 348	6 348	86,39%
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>3 495</b>	<b>3 846</b>	<b>3 125</b>	<b>81,25%</b>
<b>1. Beruházások</b>	<b>3 495</b>	<b>3 846</b>	<b>3 125</b>	<b>81,25%</b>
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	255	255	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 098	1 396	854	61,17%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 397	2 195	2 016	91,85%
<b>2. Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>208 983</b>	<b>240 428</b>	<b>207 196</b>	<b>86,18%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>208 983</b>	<b>240 428</b>	<b>207 196</b>	<b>86,18%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörsi Kincskereső Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

eFt

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>5 744</b>	<b>7 649</b>	<b>8 622</b>	<b>112,72%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>5 744</b>	<b>7 649</b>	<b>8 622</b>	<b>112,72%</b>
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	99	99	99	100,00%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	3 959	5 459	5 665	103,77%
6. Kiszámlázott ÁFA	1 069	1 474	1 530	103,80%
7. ÁFA visszatérülés	617	617	742	120,26%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	586	0,00%
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részesedések értékesítése				
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>5 744</b>	<b>7 649</b>	<b>8 622</b>	<b>112,72%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>223 411</b>	<b>254 657</b>	<b>240 105</b>	<b>94,29%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	3 323	3 323	100,00%
1.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 323	3 323	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	223 411	251 334	236 782	94,21%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>223 411</b>	<b>254 657</b>	<b>240 105</b>	<b>94,29%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>229 155</b>	<b>262 306</b>	<b>248 727</b>	<b>94,82%</b>

eFt

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>228 506</b>	<b>261 652</b>	<b>243 614</b>	<b>93,11%</b>
1. Személyi juttatások	164 225	180 054	173 989	96,63%
1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	163 345	178 634	172 656	96,65%
2. Külső személyi juttatások	880	1 420	1 333	93,87%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 587	28 709	25 775	89,78%
2.1. Szociális hozzájárulási adó	21 301	24 818	22 283	89,79%
2.2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	3 286	3 891	3 492	89,75%
3. Dologi kiadások	39 694	52 889	43 850	82,91%
3.1. Köztüzemi kiadások	5 080	10 480	6 333	60,43%
3.2. Karbantartási kiadások	8 146	11 028	8 749	79,33%
3.3. Étkeztetés	17 340	22 207	20 707	93,25%
3.4. Egyéb dologi kiadások	9 128	9 174	8 061	87,87%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
5.1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
5.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
5.3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>649</b>	<b>654</b>	<b>569</b>	<b>87,00%</b>
1. Beruházások	649	654	569	87,00%
1.1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0,00%
1.2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	14	19	19	100,00%
1.3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	635	635	550	86,61%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>229 155</b>	<b>262 306</b>	<b>244 183</b>	<b>93,09%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>229 155</b>	<b>262 306</b>	<b>244 183</b>	<b>93,09%</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörsi Mákszem Óvoda**  
**Bevételei és kiadásai**

BEVÉTELEK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>	<b>4 071</b>	<b>4 364</b>	<b>5 233</b>	<b>119,91%</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Önkormányzatok működési támogatásai				
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	4 071	4 364	5 233	119,91%
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00%
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
5. Ellátási díjak	2 989	3 200	3 594	112,31%
6. Kiszámlázott ÁFA	802	864	971	112,38%
7. ÁFA visszatérülés	300	300	300	100,00%
8. Egyéb működési bevétel	0	0	368	0,00%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				
2. Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
2. Részeselek értékesítése				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>4 071</b>	<b>4 364</b>	<b>5 233</b>	<b>119,91%</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>151 598</b>	<b>172 365</b>	<b>159 873</b>	<b>92,75%</b>
1. Költségvetési hiány belső finanszírozása	0	4 066	4 066	100,00%
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	4 066	4 066	100,00%
2. Irányító szervi támogatás	151 598	168 299	155 807	92,58%
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>151 598</b>	<b>172 365</b>	<b>159 873</b>	<b>92,75%</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>155 669</b>	<b>176 729</b>	<b>165 106</b>	<b>93,42%</b>

KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>151 812</b>	<b>172 872</b>	<b>158 538</b>	<b>91,71%</b>
1. Személyi juttatások	109 214	118 830	112 773	94,90%
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	108 250	117 783	112 067	95,15%
2. Külső személyi juttatások	964	1 047	706	67,43%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 669	17 238	15 392	89,29%
1. Szociális hozzájárulási adó	14 157	16 460	14 674	89,15%
2. Egyéb munkaadót terhelő járulékok és adók	512	778	718	92,29%
3. Dologi kiadások	27 929	36 804	30 373	82,53%
1. Közüzemli kiadások	4 674	10 874	8 223	75,62%
2. Karbantartási kiadások	4 648	4 899	3 164	64,58%
3. Étkeztetés	11 477	13 829	13 157	95,14%
4. Egyéb dologi kiadások	7 130	7 202	5 829	80,94%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
1. Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>3 857</b>	<b>3 857</b>	<b>2 405</b>	<b>62,35%</b>
1. Beruházások	3 857	3 857	2 405	62,35%
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	127	127	100,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	394	412	348	84,47%
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 463	3 318	1 930	58,17%
2. Felújítások	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>155 669</b>	<b>176 729</b>	<b>160 943</b>	<b>91,07%</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>155 669</b>	<b>176 729</b>	<b>160 943</b>	<b>91,07%</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek létszámkerete**

Intézmény	Jóváhagyott álláshely		Munkajogi létszám		Átlagos statisztikai létszám (fő)
	2022. január 1-jén	2022. december 31-én	2022. január 1-én	2022. december 31-én	
Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár	12,25	12,25	12,00	12,00	11,00
Budaörsi Latinovits Színház	35,75	48,50	35,00	55,00	36,00
Egyesített Bölcsődei Intézmények	91,00	91,00	91,00	92,00	84,00
<i>Pityang Bölcsőde</i>	53,00	53,00	55,00	53,00	49,00
<i>Százszorszép Bölcsőde</i>	38,00	38,00	36,00	39,00	35,00
Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház	12,00	13,00	12,00	13,00	11,00
Budaörsi Csicsergő Óvoda összesen	65,50	65,50	66,00	71,00	59,00
<i>Csicsergő Óvoda</i>	31,00	31,00	30,00	32,00	28,00
<i>Rózsa Utcai Tagóvoda</i>	34,50	34,50	36,00	39,00	31,00
Budaörsi Vackor Óvoda	22,00	22,00	24,00	22,00	21,00
Budaörsi Csillagfűrt Óvoda	27,00	27,00	28,00	30,00	27,00
Kamaraerdei Óvoda	19,00	19,00	21,00	22,00	19,00
Farkasréti Pagony Óvoda	22,00	22,00	21,00	24,00	19,00
Zippel-Zappel Német Nemezetiségi Óvoda	24,00	24,00	25,00	29,00	22,00
Holdfény Utcai Óvoda	24,75	24,75	27,00	25,00	24,00
Budaörsi Kincskereső Óvoda	29,00	29,00	31,00	30,00	29,00
Budaörsi Mákszem Óvoda	19,00	19,00	21,00	22,00	19,00
<b>Intézmények összesen</b>	<b>403,25</b>	<b>417,00</b>	<b>414,00</b>	<b>447,00</b>	<b>381,00</b>
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>175,50</b>	<b>175,50</b>	<b>166,00</b>	<b>167,00</b>	<b>158,00</b>
Védőnői Szolgálat	15,00	15,00	14,00	15,00	14,00
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>14,00</b>	<b>15,00</b>	<b>14,00</b>
<b>Összesen:</b>	<b>593,75</b>	<b>607,50</b>	<b>594,00</b>	<b>629,00</b>	<b>553,00</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Kimutatás 2022. éves általános tartalék felhasználásáról**

eFt

Megnevezés	Összeg
<b>EREDETI ELŐIRÁNYZAT</b>	<b>100 000</b>
Az előirányzatot növelő tételek:	
Állami elszámolásból származó bevétel	22 718
<b>ÁLTALÁNOS TARTALÉK EMELKEDESE</b>	<b>22 718</b>
<b>FELHASZNÁLÁS</b>	
1/2022. (II.25.) ÖKT rendelet 8§ (1) bekezdés	
Budaörs, Szerelő u. 19. sz. alatti 2687/3 hrsz-ú ingatlan tulajdonosának gázcsanak építésére támogatás	1 600
37/2022. (III.23.) ÖKT sz. határozat	
Budaörsi Fesztivál kiegészítő támogatása	500
38/2022. (III.23.) ÖKT sz. határozat	
Döntés iskolai műfüves pályák felújítási pályázatához szükséges önrész vállalásáról	1 361
58/2022. (IV.27.) ÖKT sz. határozat	
A Kamaraerdei Községi Ház részére pótelőirányzat biztosítása	3 000
63/2022. (IV.27.) ÖKT sz. határozat	
Döntés kiegészítő anyagi fedezet biztosításáról (Máriavölgy utca- és közvilágítás rekonstrukció építési beruházás)	24 840
85/2022. (V.25.) ÖKT sz. határozat	
Budaörs Rádió támogatási kérelme	28 860
93/2022. (VI.22.) ÖKT sz. határozat	
Helyi közösségi közlekedés közszolgáltatási szerződés módosítása	5 421
96/2022. (VI.22.) ÖKT sz. határozat	
Döntés a 2687/3 helyrajzi számú, természetben Budaörs, Szerelő u. 19. sz. alatti ingatlan gázhálózata felújításának támogatásáról	2 500
107/2022. (VI.22.) ÖKT sz. határozat	
Kincskereső Óvoda pótelőirányzat biztosítása	588
112/2022. (VI.22.) ÖKT sz. határozat	
Csiki Pihenőpark támogatási kérelme - testvértelepülési gyerekek táboroztatásának támogatása	1 000
Állami elszámolással kapcsolatos visszafizetési kötelezettség	9 215
166/2022. (IX.14.) ÖKT sz. határozat	
Többlettámogatás az Illyés Gyula Gimnázium Alapítványa részére	5 000
219/2022. (XII.07.) ÖKT sz. határozat	
Iskolai alapítványok támogatása	4 300
<b>Felhasználás összesen:</b>	<b>88 185</b>
<b>MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT</b>	<b>34 533</b>

# BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

Budaörs Város Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

40. melléklet

Bevétel	2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Kiadások	2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	2 146 093	2 431 086	2 431 086	Személyi juttatások	3 866 145	4 741 843	4 497 470
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	360 704	366 769	400 374	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	623 108	723 328	630 722
Működési célú támogatások Államháztartáson belülről összesen	2 506 797	2 817 855	2 831 460	Dologi kiadások	3 993 158	6 390 005	5 034 415
Közhatalmi bevételek összesen	11 548 459	11 114 000	13 963 468	Ellátottak pénzbeli juttatásai	138 530	239 960	148 039
Működési bevételek összesen	957 670	1 552 123	2 069 565	Egyéb működési célú kiadások	4 488 147	6 167 653	4 685 269
Működési célú átvett pénzeszközök	18 081	45 082	23 959				
Működési költségvetési bevételei	15 031 007	15 529 060	18 888 452	Működési költségvetési kiadások	13 109 088	18 262 789	14 995 915
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	33 084	33 084	Beruházások	1 360 798	3 507 914	1 620 287
Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	150 563	1 219 723	1 189 723	Felújítások	575 185	1 058 150	597 359
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről összesen	150 563	1 252 807	1 222 807	Egyéb felhalmozási kiadások	22 587	1 132 197	70 636
Felhalmozási bevételek	590 256	226 365	99 111				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	99 829	43 720	50 154				
Felhalmozási költségvetési bevételek	840 648	1 522 892	1 372 072	Felhalmozási költségvetési kiadások	1 958 570	5 698 261	2 288 282
Betétek megszüntetése	0	0	0	Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 506 163	7 152 996	7 152 996	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	159 090	159 090	159 090
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	Irányító szervi támogatás folyósítása	4 799 871	6 197 203	5 601 677
Irányító szervi támogatás	4 799 871	6 197 203	5 601 677	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	82 882	84 808	84 807
Államháztartáson belüli megelőlegezések	84 808	0	96 808				
Finanszírozási bevételek	11 390 842	13 350 199	12 851 481	Finanszírozási kiadások	5 041 843	6 441 101	5 845 574
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás nélkül)	22 462 626	24 204 948	27 510 328	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (irányító szervi támogatás nélkül)	15 309 630	24 204 948	17 528 094

elf-ban

# BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA

## Pénzeszközök 2022. évi változása

eFt

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	ÖSSZESEN
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	525	290	3 134	3 949
Forintszámlák és devizaszámlák egyenlege	8 275 943	26 358	56 372	8 358 673
<b>NYITÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN</b>	<b>8 276 468</b>	<b>26 648</b>	<b>59 506</b>	<b>8 362 622</b>
Költségvetési és finanszírozási bevételek (+)	27 098 289	2 349 987	3 663 729	33 112 005
Költségvetési és finanszírozási kiadások (-)	17 242 276	2 322 932	3 564 563	23 129 771
Maradvány igénybevétele (-)	7 061 093	27 549	64 354	7 152 996
36. Sajátos elszámolások	-203 494	-304	-25 843	-229 641
<b>PÉNZKÉSZLET VÁLTOZÁSA</b>	<b>2 591 426</b>	<b>-798</b>	<b>8 969</b>	<b>2 599 597</b>
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek egyenlege	258	201	2 175	2 634
Forintszámlák és devizaszámlák egyenlege	10 867 636	25 649	66 300	10 959 585
<b>ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN</b>	<b>10 867 894</b>	<b>25 850</b>	<b>68 475</b>	<b>10 962 219</b>
<b>SZÁMITOTT ZÁRÓ PÉNZKÉSZLET</b>	<b>10 867 894</b>	<b>25 850</b>	<b>68 475</b>	<b>10 962 219</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**VAGYONKIMUTATÁS**  
 Önkormányzat és a fenntartásában működő költségvetési szervek összesen

eFt

Megnevezés	Bruttó érték (eFt)	Mérleg szerinti érték (eFt)
<b>A)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>60 646 414</b>	<b>49 227 562</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>1 268 276</b>	<b>207 511</b>
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>56 416 687</b>	<b>43 535 607</b>
<b>1.Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>53 427 498</b>	<b>42 483 347</b>
1.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	23 616 232	18 367 746
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
1.3 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	25 044 368	19 796 146
1.4. Üzleti vagyon	4 766 898	4 319 455
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek</b>	<b>2 456 451</b>	<b>519 522</b>
2.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
2.3 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0
2.4. Üzleti vagyon	2 456 451	519 522
<b>3. Tenyészállatok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
3.3 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0
3.4. Üzleti vagyon	0	0
<b>4. Beruházások, felújítások</b>	<b>532 738</b>	<b>532 738</b>
4.1. Forgalomképtelen törzsvagyon	156 866	156 866
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0
4.3 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	339 371	339 371
4.4. Üzleti vagyon	36 501	36 501
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>		<b>2 782 322</b>
1.Tartós részesedések		2 782 322
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		0
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>2 961 451</b>	<b>2 702 122</b>
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>		<b>1 502</b>
I. Készletek		1 502
II. Értékpapírok		0
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>		<b>10 962 218</b>
I. Lekötött bankbetétek		0
II. Pénztárak, csekkek betétkönyvek		2 635
III. Forintszámlák		10 959 583
IV. Devízaszámlák		0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>60 646 414</b>	<b>60 191 282</b>

**KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK**

Megnevezés	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
<b>I. Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök</b>		
1. "0"-ra leírt eszközök	3 591	2 117 923
2. Használzatban lévő kisértékű immateriális javak	110	9 188
3. Használzatban lévő kisértékű tárgyi eszközök, készletek	88 832	369 100
4. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	12 559	7 522 201
5. Bérbe vett befektetett eszközök	0	0
6. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	0	0
7. PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0	0
8. Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	0	0
9. Bizalmi vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
10. Közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványok vagyonkezelésébe adott eszközök	0	0
11. Bérbe vett készletek	0	0
12. Letétbe, bizományba átvett készletek	0	0
13. Intervenciós készletek		0
14. Nvt. 1. §. (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állománya	0	0

## BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA /eFt-ban/

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
Megnevezés									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 112 733	52 406 561	2 687 568	0	384 205	2 622 556	59 213 643	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	170 853	0	0	0	1 262 778	0	1 433 631	
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	481 030	0	481 030	
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 215 843	146 083	0	0	0	1 361 926	
05	Térítésmentes átvétel	0	125 258	366	0	4 493	0	130 117	
06	Vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	98 779	0	0	0	0	98 779	
07	Egyéb növekedés	80	27 256	6 762	0	0	0	341 544	375 642
08	Összes növekedés (=02+...+07)	170 933	1 467 136	153 211	0	1 748 301	341 544	3 881 125	
09	Értékesítés	0	2 375	208 390	0	0	0	210 765	
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	15 310	0	98 872	0	0	2 649	116 831	
11	Térítésmentes átadás	0	0	69 316	0	0	0	69 316	
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	376 990	7 460	0	0	0	384 450	
13	Egyéb csökkenés	80	66 834	310	0	1 599 768	0	1 666 992	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	15 390	446 199	384 348	0	1 599 768	2 649	2 448 354	
15	Bruttó érték Összesen (=01+08-14)	1 268 276	53 427 498	2 456 451	0	532 738	2 961 451	60 646 414	
16	Terv szerinti értékesítéskor növekedése	1 023 288	10 033 954	2 091 335	0	0	159 963	13 308 540	
17	Terv szerinti értékesítéskor csökkenése	49 270	937 782	162 280	0	0	99 544	1 248 876	
18	Terv szerinti értékesítéskor csökkenése	11 793	27 585	328 853	0	0	178	368 409	
19	Terv szerinti értékesítéskor záró állomány (=16+17-18)	1 060 765	10 944 151	1 924 762	0	0	259 329	14 189 007	
20	Terven felüli értékesítéskor növekedés	0	0	8 385	0	0	0	8 385	
21	Terven felüli értékesítéskor csökkenés	3 598	0	10 710	0	46 724	2 471	63 503	
22	Terven felüli értékesítéskor csökkenés, kivétel	3 598	0	6 927	0	46 724	2 471	59 720	
23	Terven felüli értékesítéskor záró állomány (=20+21-22)	0	0	12 168	0	0	0	12 168	
24	Értékesítéskor összesen (=19+23)	1 060 765	10 944 151	1 936 930	0	0	259 329	14 201 175	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	207 511	42 483 347	519 521	0	532 738	2 702 122	46 445 239	
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	973 244	462	1 521 125	0	0	1 380	2 496 211	
AZ ELHASZNÁLÓDÁS FOKA (ÉCS/BRUTTO ÉRTÉK)		83,64%	20,48%	78,85%	-	-	8,76%	23,42%	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESSZÁMOLÓJA**  
**Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek**

eFt

Sz.	Kötelezettség jogcíme	Két.vall. éve	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	Szerződés vége
<b>Felhalmozási célú hitelfelvétel (66ke-kamat)</b>								
1.	Tervezett hitelfelvétel törle	2016.	224 596	304 480	313 909	301 643	289 377	
2.	Hitelfelvétel kamat	2016.	159 090	159 090	159 090	159 090	159 090	2026.12.15
<b>Egyéb hitelek</b>								
3.	Egyéb hitelek kamat	2016.	65 906	145 390	134 819	142 553	130 287	2036.12.15
4.	Egyéb hitelek törle	2018.	3 495 151	3 778 895	3 773 895	2 459 338	2 085 515	
5.	13/1/2007 (V.17) ÖKT sz. hat. Ö-lemelő	2007	50 906	50 906	50 906	50 906	50 906	határozatlan idejű
6.	397/2008.(X.27.) ÖKT sz. hat. Magyar Máltai Szeretetszolgálatról kötött ellátási szerződés hajléktalan személyek ellátására 4/9/2013.(XII.18.) sz. ÖKT határozattal megpószabólvva	2008	5 000	5 000	0	0	0	2023.12.31
7.	354/2008.(X.08.) ÖKT sz. 332/2009 (X.29.) ÖKT. sz. határozatok Budapesti Tanoda	2008.	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	határozatlan idejű
8.	31/2020.(II.26.) ÖKT sz.hat. BTG közszolgálati feladatok ellátása	2020	1 494 358	1 531 650	1 531 650	255 275	0	2025.02.28
9.	35/2020.(II.26.) ÖKT sz.hat.Buszvégállomás üzemeltetése (BTG)	2020	19 775	28 200	28 200	28 200	28 200	határozatlan idejű
10.	74/2010.(III.24.) ÖKT sz. hat. BTG Kft. Uszoda üzemeltetés támogatása	2010.	547 000	330 000	330 000	330 000	330 000	határozatlan idejű
11.	204/2010 (V.28.) ÖKT sz. hat. Kamaraerdei Közösségi ház fenntartása BTG	2010	12 000	15 000	15 000	15 000	15 000	határozatlan idejű
12.	75/2001.(VI.19.) ÖKT sz. hat. Orvosi Rendelők karbantartása BTG	2011	2 000	2 600	2 600	2 600	2 600	határozatlan idejű
13.	360/2012 (IX.26.) ÖKT sz. hat. önkormányzati ingatlanok karbantartása (BTG)	2012	28 405	32 000	32 000	32 000	32 000	határozatlan idejű
14.	önkormányzati tulajdonú, kezelésre áttartott lakások karbantartása (BTG)	2011	12 000	18 000	18 000	18 000	18 000	határozatlan idejű
15.	49/2009.(III.25.) ÖKT sz.hat.külföldi helyi fenntartása (BTG)	2009	12 501	16 000	16 000	16 000	16 000	határozatlan idejű
16.	62/2021.(IX.15.) ÖKT sz. hat. Városháza bérleti díja BTG (bérleti díj + üzem. díj)	2021	313 017	351 823	351 823	351 823	351 823	határozatlan idejű
17.	126/2013 (V.28.) ÖKT sz. hat. Esély Szociális Társulás	2013	105 149	138 799	138 799	138 799	138 799	határozatlan idejű
18.	252/2014.(VIII.19.) ÖKT. sz. hat. Közműellátási hálózati korszerűsítése, üzemeltetése	2014	118 550	315 000	315 000	315 000	315 000	2027.04.14
19.	142/2019.(IX.18.) ÖKT sz. hat. Gyermekétkeztetésről	2019	378 940	396 000	396 000	396 000	396 000	2029.10.01
20.	23/2020(IV.24.) ÖKT hat. Helyi tömegközlekedés HONM	2020	283 033	360 000	360 000	360 000	360 000	2028.05.01
21.	23/1/2015 ÖKT sz.hat. Szociális ellátások idősök és fogyatékkal élők részére Magyar Máltai Szeretetszolgálat	2015.	58 800	64 680	64 680	48 510	0	2025.09.30
22.	138/2016 ÖKT sz. hat. Idősek szociális intézményi ellátására Magyarországi Evangélikumi Testvérközösség	2015.	63 000	72 450	72 450	54 338	0	2025.09.30
23.	328/2015 ÖKT sz. hat. Fészek Gyermekvédő megpószabólvása	2015.	1 920	4 000	4 000	4 000	0	2025.12.31
24.	103/2017. ÖKT sz.hat. Régiószékhelyi Egyesülettel köznevelődési megpószabólvás (Csikó phénokert, Révészeti kiállítás)	2017.	16 600	15 600	15 600	11 700	0	2025.09.30
25.	60/2015. ÖKT sz.hat. Közműellátási együttről kötött megpószabólvás a Miniszterelnök József Római Katolikus Általános Iskola és Óvodáit fenntartó	2015.	8 187	8 187	8 187	8 187	8 187	határozatlan idejű
26.	22/1/2015 (VII.29) ÖKT HAT. Fogyatékossegély elő gyermekek napközi ellátása	2015	0	2 000	2 000	2 000	2 000	határozatlan idejű

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalásai és**  
**adósságszolgálati kötelezettségei**

eFt

Megnevezés	Kötelezettség szerződés szerinti összege	Kötelezettség állománya	Adósságszolgálati kötelezettség					Hátralévő időszak
			2022	2023	2024	2025	2026	
MFB Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitel Program	2 830 000	2 226 772						
Tőketörlesztés			159 090	159 090	159 090	159 090	159 090	1 590 412
Kamat és rendelkezéstartási jutalék, módosítási díj			65 506	145 390	154 819	142 553	130 287	700 275
<b>Adósságszolgálati kötelezettség összesen</b>			<b>224 596</b>	<b>304 480</b>	<b>313 909</b>	<b>301 643</b>	<b>289 377</b>	<b>2 290 687</b>

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Önkormányzati tulajdonú részvények, részesedések leltára 2022. december 31-én**

eFt

TÁRSASÁG NEVE	Bekérülési érték	A társaság jegyzett tőkéje	Könyv szerinti érték	Önkormányzat részesedése %-ban	Önkormányzat fennálló kötelezettsége a társaság felé
<b>50% alatti tulajdonú gazdasági társaság</b>					
AMFORA Kereskedelmi Rt.	13 970	278 819	13 970	5,01%	0
Fővárosi Vízművek Rt.	50 834	7 978 000	50 834	0,64%	1 710
Budaörsi Teniszcentrum Rt.	10	20 010	10	0,05%	0
BSC 1924 Futball Kft	637 988	3 100	637 988	30,00%	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>702 802</b>	<b>8 279 929</b>	<b>702 802</b>		<b>1 710</b>
<b>Saját alapítású nonprofit gazdasági társaság</b>					
BTG Nonprofit Kft.	2 079 520	1 952 220	2 079 520	100,00%	119 518
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 079 520</b>	<b>1 952 220</b>	<b>2 079 520</b>		<b>119 518</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 782 322</b>	<b>10 232 149</b>	<b>2 782 322</b>		<b>121 228</b>



**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
Budaörs Város Önkormányzat Európai Unió-s támogatási programjai

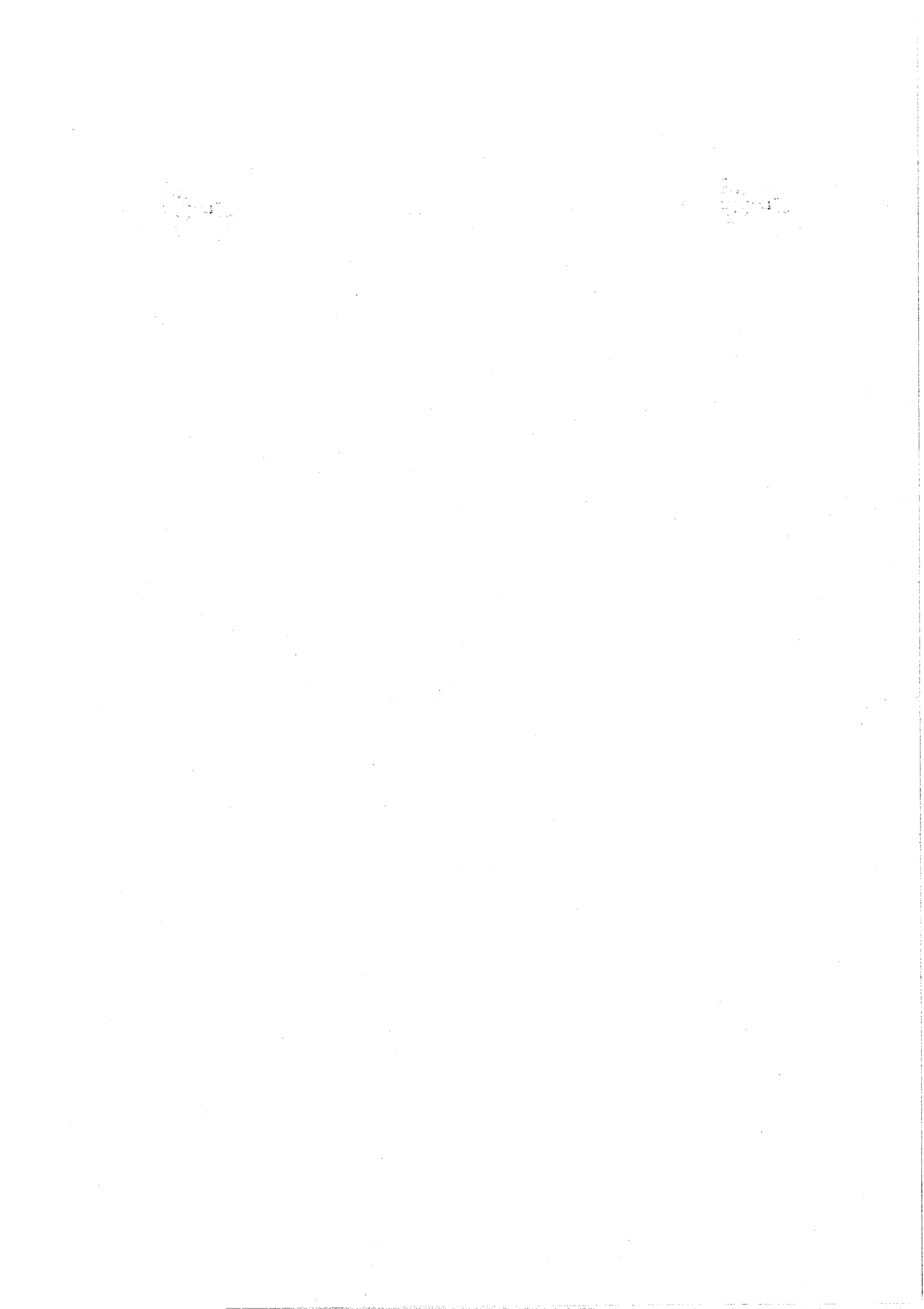
Pályázat	Támogatást nyújtó megnevezése	Invertes pályázatok				Elbírálás alatt lévő pályázatok				2022.12.31-ig befolyt pályázati támogatás	2022. évben teljesített kiadás	2022. évben befolyt bevétel	Megjegyzés
		támogatás	MO kp-1 kv-ból megterhelt önkormányzati támogatás	MO kp-1 kv-ból megterhelt önkormányzati támogatás	önérő	Projekt költség összesen	támogatás	önérő	Projekt költség összesen				
<b>EUS PÁLYÁZATOK</b>													
URBACT CTIES4CSR II. szakasz 1552055129	Európai Regionális Fejlesztési Alap	14 214	0	0	6 092	20 306	0	0	0	7 923	8 814	1 650	A projekt célja összehangolni a vállalkozások társadalmi szerepvállalását, kialakítani a kereteket a vállalkozások, az önkormányzat és a civil szervezetek hatékonyabb együttműködésére a fenntartható városfejlesztés érdekében. A Projekt 10 európai város részvételével, Milánó vezetésével folyik. A stratégia kialakítása után (I. fázis) a projekt folytatását is támogatja az Unió. A pályázat 2. szakasza is elindult.
Klimasstratégia kidolgozása és szemléletformáló programok megvalósítása Budaörsön KEHOP-1.2.1-16-2016-00139	Európai Strukturális és Beruházási Alap	19 988	0	0	0	19 988	0	0	0	7 254	11 016	5 216	Projekt fő célja, Budaörs klímasztratégiájának elkészítése, a lakosság klímaváltozással kapcsolatos ismeretainak bővítése, a lehetséges és szükséges klímaváltozáshoz való alkalmazkodást szolgáló tevékenységek, követendő magatartás-minták megismeretése.
Bölcsődei férőhelyek kialakítása, VEKOP-6.1.1-21-2021-00027	Európai Strukturális és Beruházási Alap	142 501	0	0	0	142 501	0	0	0	142 501	189 114	0	A projekt célja Minibölcsőde kialakítása kapacitásbővítés céljából Budaörsön (Dózsa Gy. U. 17/A, 228/6 hrsz.)
European City Facility (EUCF) "Városokai a városokért" - fenntartható energetikai beruházások támogatása	Európai Unió Horizon 2020 kutatási és innovációs program	22 201	0	0	0	22 201	0	0	0	14 994	22 117	0	A projekt célja pénzügyi támogatás nyújtása az Európai Unió városainak az egészségtudományi és éghajlati cselekvési tervek végrehajtásának felgyorsításához szükséges beruházási koncepciók kidolgozásához, melyet az Európai Unió Horizon 2020 kutatási és innovációs programja finanszíroz. (2021-ben 14 994 eft előleg átutalása történt meg)
TOP PLUSZ-3.3.1-21-PT1-2022-00021 Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	800 000		1 015 377		1 815 377	0	0	0	800 000	45 098	800 000	Farkasréti Pagony óvoda (Hrsz 2885/2) fejlesztése és férőhely bővítése. Jelenlegi 4 csoportszobás, de 5 csoporttal működő, mára korszerűtlené vált 785 nm-es óvoda épület elbontása, helyére egy 6 csoportszobás, 1381 nm hasznos nm területű óvoda építése.
TOP PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00086 Fenntartható közlekedésfejlesztési tevékenységek megvalósítása Budaörsön	Európai Regionális Fejlesztési Alap	231 710		61 976		293 686	0	0	0	231 710	8 299	231 710	Környezetbarát fejlesztések átvalószínűsítését részeként két tevékenység megvalósítása: 1. Budaörs Város Körépárgalmi Hálózati Terv (KHT) elkészítése, 2. körépárgalmi útvonal kialakítása (Kereskedő útja, Alsóhatár utca), közvetlenül bekapcsolódva a Budapest irányából érkező körépárgalmi hálózatba. A projekt közvetlenül hozzájárul a szén-dioxid kibocsátás csökkentéséhez, a települési klíma javításához, a fenntartható közlekedés feltételeinek megteremtéséhez, egy élehető település kialakításához.
TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00032 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	158 013		0		158 013	0	0	0	158 013	7 551	158 013	A Budaörsi Csicserső Óvoda és a Gróf Berssenyi Zsuzsanna Városi Könyvtár épületeinek energetikai korszerűsítése, akadálymentesítés.
TOP PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-00085 Betanított közutak fejlesztése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	249 940		0		249 940	0	0	0	0	0	0	Kossuth Lajos utca útfelújítás. 2022.11.24-én a Magyar Államkincstár vezetője a támogatási kérelmet támogatásra érdemesnek ítélte, a támogatási szerződés aláírás folyamatban van.
TOP PLUSZ-2.1.1-21-PT1-2022-00054 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	Európai Regionális Fejlesztési Alap	52 066		0		52 066	0	0	0	0	0	0	Mentálhálom épületének energetikai korszerűsítése. 2022.12.21-én a Magyar Államkincstár vezetője a támogatási kérelmet támogatásra érdemesnek ítélte, a támogatási szerződés aláírás folyamatban van.
<b>ÖSSZESEN</b>		1 690 633	0	1 083 445	2 774 078		0	0	0	1 361 795	292 009	1 196 589	

**BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**Budaörs Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások**

Közvetett támogatás		Összeg	eFt
1. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		1 761	
2. Lakosság részére lakáséptítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0	
3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként			
3.1.	Helyi iparüzési adó (1/1995. (II. 07.) ÖKT rendelet a helyi iparüzési adóról)	52 946	
3.2.	Építményadó (1/1/1991. (VII. 26.) ÖKT rendelet az építményadóról)	553 045	
3.2.1.	Építményadó lakás után	458 443	
3.2.2.	Építményadó egyéb építmény után	94 602	
3.3.	Telekadó (10/1993. (VI. 07.) ÖKT rendelet a telekadóról)	204 084	
3.4.	Méltányosság címén elengedett adó	29 705	
<b>Összesen:</b>		<b>839 780</b>	
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		57 209	
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		140	
<b>Közvetett támogatások összege mindösszesen (1. + 2. + 3. + 4. + 5.):</b>		<b>898 890</b>	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVES BESZÁMOLÓJA  
Kötelező, Önként vállalt, valamint Államgazdasági feladatok bevételei és kiadásai

Megnevezés	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat				Államgazdasági feladat				Összesen:			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés % a	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés % a	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés % a	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés % a	teljesítés
KIADÁSOK																
I. Működési költségvetés kiadásai	10 444 386	11 350 789	10 069 116	88,53%	6 538 587	5 246 384	4 371 183	68,38%	555 616	555 616	555 616	100,00%	17 538 571	18 982 789	14 995 915	78,11%
1. Személyi juttatások + munkaadókat terhelő járulékok + előírt kiadások	5 682 058	6 094 322	5 408 716	88,75%	2 778 568	2 585 209	2 384 614	86,45%	0	0	0	0,00%	11 659 571	12 827 789	11 839 531	81,42%
1.1. Vezetői munkaadói feladatok kiadásai	985 713	1 057 696	982 343	92,01%	958 859	1 097 323	843 951	77,91%	0	0	0	0,00%	4 811 647	5 240 931	4 440 931	81,42%
2. Munkaadókat terhelő járulékok kiadásai	511 500	520 188	520 188	100,00%	1 019 951	1 049 710	927 110	77,42%	0	0	0	0,00%	1 531 862	1 578 920	1 178 276	74,76%
3. Kormányzati, közszolgáltatási feladatok kiadásai	606 404	538 508	681 789	77,64%	48 191	48 191	34 391	71,35%	0	0	0	0,00%	43 391	48 691	38 691	79,44%
4. Igazgatási feladatok kiadásai	6 000	6 000	0	0,00%	338 368	338 444	291 365	86,14%	0	0	0	0,00%	1 010 309	1 382 140	951 884	71,14%
5. Szociális, kulturális és sport feladatok kiadásai	142 781	148 515	132 620	90,95%	15 624	20 374	18 129	88,98%	0	0	0	0,00%	332 388	342 444	291 365	85,09%
6. Egyéb működési célú kiadások	3 630 554	3 618 747	3 248 618	89,76%	1 871 435	1 871 435	1 871 435	100,00%	0	0	0	0,00%	2 767 146	2 747 368	2 747 368	100,00%
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 063 015	3 063 015	3 063 015	100,00%	3 063 015	3 063 015	3 063 015	100,00%	0	0	0	0,00%	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100,00%
1. Beruházások kiadásai	140 826	170 882	158 325	92,53%	98 005	124 049	118 816	95,74%	0	0	0	0,00%	3 063 015	3 063 015	3 063 015	100,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	160 213	160 213	61 300	38,26%	1 037 993	1 356 713	1 250 942	92,16%	0	0	0	0,00%	1 188 206	1 428 926	1 250 942	87,56%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	100 000	34 550	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
III. Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények	4 782 270	5 288 467	4 689 348	88,43%	548 019	581 175	506 569	87,16%	555 616	555 616	555 616	100,00%	5 866 905	6 403 258	5 772 525	88,37%
1. Polgármesteri Hivatal	1 640 027	1 861 544	1 693 943	90,99%	138 480	146 101	111 943	76,62%	555 616	555 616	555 616	100,00%	2 534 111	2 853 261	2 271 502	80,62%
2. GfR Bencsik Zsuzsanna Városi Könyvtár	98 716	109 580	94 113	85,96%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	98 716	109 580	94 113	85,96%
3. GfR Bencsik Zsuzsanna Városi Könyvtár	0	0	0	0,00%	410 551	435 074	384 626	89,70%	0	0	0	0,00%	410 551	435 074	384 626	89,70%
4. Évesített Bencsik Zsuzsanna Városi Könyvtár	762 706	757 273	757 273	100,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	762 706	757 273	757 273	100,00%
5. Bencsik Zsuzsanna Városi Könyvtár	2 040 558	2 040 558	2 040 558	100,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	2 040 558	2 040 558	2 040 558	100,00%
6. Összesen	2 814 700	4 151 435	3 818 825	92,00%	1 078 616	1 334 535	767 606	50,26%	0	0	0	0,00%	2 814 700	4 151 435	3 818 825	92,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 109 173	4 038 960	1 420 076	35,25%	1 420 076	1 420 076	1 420 076	100,00%	0	0	0	0,00%	3 534 316	5 098 261	2 282 282	40,16%
1. Beruházások kiadásai	1 193 068	2 463 781	368 339	15,36%	1 193 068	2 463 781	368 339	15,36%	0	0	0	0,00%	2 109 173	4 038 960	1 420 076	35,25%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	452 201	580 233	451 518	77,82%	295 359	477 911	477 911	100,00%	0	0	0	0,00%	1 265 200	1 958 159	897 359	56,42%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 097 886	992 886	0	0,00%	74 138	128 051	61 588	48,05%	0	0	0	0,00%	751 570	1 058 159	564 545	54,42%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	1 172 025	1 120 947	61 588	5,46%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
IV. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
1. Beruházások kiadásai	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0,00%	0	0										



**Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek  
2022. évi költségvetési maradványon felüli, 2022. év terhére  
vállalt kötelezettségvállalásai**

eFt-ban

Költségvetési szervek	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Beruházások	Összesen
Budaörsi Polgármesteri Hivatal	52 446	18 516	23 055	11 320	105 337
Budaörsi Csicsergő Óvoda	2 050	806	0	0	2 856
Rózsa Utcai Tagóvoda	4 112	1 675	0	0	5 787
Budaörsi Vackor Óvoda	2 435	967	0	0	3 402
Farkasréti Pagony Óvoda	750	323	0	0	1 073
Zíppel-Zappel Német Nemzetiségi Óvoda	3 745	1 648	0	0	5 393
Kamaraerdei Óvoda	131	52	0	0	183
Budaörsi Csillagfürt Óvoda	3 084	1 224	0	0	4 308
Budaörsi Mákszem Óvoda	1 315	519	0	0	1 834
Budaörsi Kincskereső Óvoda	2 728	1 059	0	0	3 787
Százsorszép Bölcsőde	3 796	1 517	0	0	5 313
Budaörsi Jókai Mór Művelődési Ház	1 292	486	0	0	1 778
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>77 884</b>	<b>28 792</b>	<b>23 055</b>	<b>11 320</b>	<b>141 051</b>



**A KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK VEZETŐINEK  
NYILATKOZATA A BELSŐ  
KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉRŐL**

---

## **NYILATKOZAT**

Alulírott **dr. Bocsi István**, a Budaörsi Polgármesteri Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- a hivatali számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

### **Kontrollkörnyezet:**

A beszámolási időszakban, a Polgármesteri Hivatalban olyan kontrollkörnyezetet működtettem, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humánerőforrás gazdálkodást tudatosan megtervezett. az



integritásmenedzsment biztosította a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztését és elősegítését. A szervezet minden szintjén meghatároztam az etikai elvárásokat és az integritás elvei érvényesülnek valamennyi köztisztviselő munkamagatartásában.

Integritási Jelentésben foglaltam össze a Hivatal 2022. évi integritási gyakorlatát. Az értékelés a következő területekre terjedt ki:

- a szervezet működtetése, működésének szabályai
- szervezeti stratégia, célkitűzések
- személyügyi menedzsment értékelések
- integrált kockázatok elemzése és kezelése
- belső ellenőrzés és kontrollmechanizmusok
- etikus és átlátható működés

Az Integritási Jelentés rögzíti, hogy az integritás-menedzsment és annak belső szervezetei jó koordinációs készséggel és következetes irányítással biztosították a belső kontrollrendszer funkcióinak megvalósítását, melyeket az államháztartásról szóló CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 69. § határoz meg. A kontrollkörnyezet alapozza meg a szervezeti kultúrát, amely támogatja az egyéni és szervezeti integritást. A Képviselő-testületi határozatban foglalt etikai normák megvalósítását sikeresnek minősítem.

A Bkr. 6.§ (2) bekezdése előírja, hogy a költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló erőforrások átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A kontrollkörnyezet egyik legfontosabb részét képező belső szabályozási eljárásrendet a Hivatal és Önkormányzat számára legfontosabb gazdálkodási és pénzügyi tevékenységekre vonatkozó az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§-nak, illetőleg a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban Szt.) 14.§ (5) bekezdésének rendelkezései szerint alakítottam ki.

A Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmában és szerkezetében igazodik az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott követelményekhez.

Az Ávr. 13.§ (2) bekezdésében előírtakhoz igazodva belső szabályzatokban rendeztem a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró jogszabályban nem, vagy megengedő jelleggel szabályozott kérdéseket.

Gondoskodtam a szabályzatok folyamatos karbantartásáról, illetőleg elrendeltem a még indokolt változtatások végrehajtását. Átdolgoztattam a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási Szabályzatát. Érdemi változásokat vezettünk be a kötelezettségvállalások egyes műveleteinek végrehajtásában. A módosítások elsődlegesen a beszerzési tevékenység értékhatára és műveleteinek végrehajtására irányultak.

A Szabályzatban rögzítettük egyes részfeladatok elektronikus végrehajtásának szabályait. Kidolgoztuk a kötelezettségvállaláshoz tartozó részműveletek az EcoSigno rendszerben történő végrehajtását.

Tartalmában és módszereiben felújított Belső Ellenőrzési Kézikönyvet adtam ki. A Kézikönyv igazodik a Bkr. és az ellenőrzési környezet változásaihoz.

Az integritás-irányítási rendszerrel biztosítottuk a szervezeti kultúra egységét, az értékek, elvek, célkitűzések és szabályok meghatározását. Törekedtem annak a célnak az elérésére, hogy a hivatalban dolgozó köztisztviselők egyéni érdekei és a hivatal szervezeti érdekei közelítsenek egymáshoz. A munkavállalói érdekek mindenkor figyelemmel kísérésével, és azok egy részének megvalósításával a beszámolási időszakban tovább javult a dolgozók elkötelezettsége a szervezeti célok irányában.

A Polgármesteri Hivatal működésének egyik legfontosabb alapelve az elkötelezettség a szakértelem mellett. A hízagmentes folyamat és kontrollrendszer automatikus működtetése stabil biztosítéka a szakmaiságnak.

Igazodva az Állami Számvevőszék és a magam integritással kapcsolatos meggyőződéséhez a korábbi években hatályba helyezett „helyénvalósági” dokumentumok tartalmának betartását folyamatosan ellenőriztem. A nyomon követéssel etikai szempontból erősítettem a közpénzek korrupciómentes felhasználását.

A beszámolási időszakban tovább erősödött az erőforrások átlátható felhasználásának feltételrendszere. A szabályozottság színvonala a Hivatalban kiemelkedő, ezzel összefüggésben a kockázati besorolása alacsony.

A hivatali szervezet az irányító szerv által meghatározott célkitűzéseknek, értékeknek és elveknek megfelelően működött a vizsgált időszakban. A kontrollkörnyezetben megvalósítottam a szervezeti kultúra és a vezetői kultúra összhangját. A hivatali működésben szemléletesen megjelentek azok az értékek, munkamagatartásformák, szokások, amelyek nélkülözhetetlenek az Önkormányzat stratégiai és taktikai céljai megvalósításához és egyidejűleg a lakossági elvárások teljesítéséhez.

A Polgármesteri Hivatal integritásirányításának alapvető jellemzője, hogy érvényesültek a felelős szervezetenirányítás elvei. A folyamatos és tudatos irányítás, a módszertani fejlesztések, a megfelelő időben alkalmazott paradigmaváltások eszközeivel a Hivatalban egy olyan szervesen egymásra épülő elemekből álló belső kontrollrendszer működik, amely képes a szabályozottság és a szabályszerűség biztosítására, valamint a gyakorlatban is alkalmas a szervezet működését alapvetően befolyásoló belső és külső kockázatok feltárására, valamint ezek kezelésére.

A hivatali szervezet működése átlátható, az értékelvűség beépült a szabályozási és működtetési folyamatokba, a belső kontrollrendszer valamennyi eleme elősegíti az önkormányzati és a szervezeti célok elérését. Közvetett tapasztalatok alapján azt is rögzíthetjük, hogy a szervezetenirányítási módszerek hozzájárultak az Önkormányzat és a Hivatal tevékenységével kapcsolatos lakossági bizalom növeléséhez.

A Hivatal kontrollkörnyezete meghatározta az egész szervezet működésének kereteit, lefektette a szervezeti kultúra alapköveit. A kontrollkörnyezet változásai pozitív irányba

mozdították el a szervezet alkalmazkodó képességét a minden eddiginél kiszámíthatatlanabb és veszélyesebb kockázati tényezőkhöz.

**Az értékelvűség elemei tudatos beépítésével sikerült megóvni a szervezet sérülékenységét a hektikusan jelentkező negatív hatásoktól.**

#### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A Bkr. 7.§ (1) bekezdése szerint integrált kockázatkezelési rendszert működtetnek a Polgármesteri Hivatalban. A kialakított rendszer alkalmas a Hivatal valamennyi tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok megállapítására. Az integrált rendszer elősegíti az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések meghatározását, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követését.

A Bkr. 7.§ (4) bekezdésében meghatározott kötelezettségemnek oly módon tettem eleget, hogy 2010-től kezdődően Kockázatkezelési Bizottságot működtetnek a Hivatalban. A jogszabályi szakaszban megjelölt *szervezeti felelős* kijelölésem alapján a Kockázatkezelési Bizottság Elnöke. A bizottság tagjai a szervezeti egységek folyamatgazdáiból, illetőleg vezetőiből tevődnek össze. A szakmai összetétel biztosítja, hogy a tevékenység során az ágazati irányelveket is figyelembe vegye a bizottság. A grémium munkáját segíti a kijelölt kockázatmenedzser, valamint tanácsadási jelleggel a Belső Ellenőrzési Iroda munkatársai.

Az integrált kockázatkezelés tartalmára vonatkozóan a Bkr. 7.§ (2)-(5) bekezdések rendelkezéseit tekintetem irányadónak.

A 2022-es évben bekövetkezett negatív piaci környezeti hatások az előző időszakokhoz hasonlóan nehéz működési és pénzügyi problémákat okoztak az Önkormányzat és a Hivatal tevékenységeinek a lebonyolításában. A kockázatkezelés permanensen kiemelt szerepet kap a meghatározó mértékben külső kockázatok negatív hatásainak mérséklésében.

A Hivatal integrált kockázatkezeléssel foglalkozó munkatársai, - ideértve a kockázatfelelősöket, a folyamatgazdákat, a közép és magasabb szintű vezetőket, a kockázatmenedzsereket és a bizottság vezetőjét – valamennyien érdemi, hatékony és eredményes munkát végeztek a különböző szintű kockázatok kezelésében. Az integritásmenedzsment, ezen belül a Kockázatkezelési Bizottság stratégiai és taktikai jól előkészített és lebonyolított munkája hozzájárult a Hivatal működőképességének megtartásához.

A kockázati válaszreakcióként kialakított kontrollok főként preventív és korrekciós jellegűek voltak.

A feltárt potenciális és a már bekövetkezett kockázatokat a Hivatal feladatainak végrehajtása aspektusából osztályoztuk hatás szerint. Az egyes kockázatok jellemzően több irodánál is detektálhatók, ezért hatásuk az egész Hivatal tevékenységére kiterjed. Természetesen értékeljük azokat a kockázatokat is, amelyeket csak egy-egy iroda rögzített analitikus nyilvántartásában.

#### Magas besorolású kockázatok a következők:

1. Jogszabályi környezet változása.
2. Energia árak emelkedése.

3. Pénzügyi források hiánya.
4. Forint árfolyam negatív változása.
5. Általános infláció.
6. Informatikai támogatottság.
7. Vagyonszerzés a tankerületek által vagyonkezelésbe vett közoktatási intézmények állagromlása miatt.
8. A Főváros Vízművek módosítási javaslata a budaörsi víziközmű hálózat üzemeltetésével kapcsolatban vagyonszerzéssel járhat.
9. Egyes részben vagy egészben önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok jogi, illetve használati helyzetének rendezetlenné válása.
10. Tervezett beruházások, közszolgáltatási feladatok volumenének csökkenése. Az építőanyag árak és a vágató infláció miatt a piaci környezetnek való kitettségünk emelkedése.

A magas kockázatú elsődlegesen külső környezeti hatások volumene jelentősen emelkedett az előző évekhez viszonyítva. A piaci környezet a hosszú évek óta nem tapasztalt mértékű infláció, a forint gyengülés és az ezek következményeként fellépő általános áremelkedés begyűri az Önkormányzat kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatai ellátásába.

Összességében a kockázati kitettségünk jelentősen megnövekedett. A számunkra többségében kedvezőtlen jogszabályváltozások, az energia árak kiszámíthatatlan mértékű emelkedése, a piaci szereplők hektikus magatartás változásával párosulva a rövid távú kockázatkezelést, a válaszlépések bevetését időről időre megnehezítették.

A kockázatkezeléssel különböző szinten foglalkozó munkatársak teljesítették a számukra megszabott kötelezettségeiket 2022-ben. Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat mellékletét képező „kockázatok és kontrollok” egyedi nyilvántartást negyedévente valamennyi szervezeti egységnek megküldte a kockázatmenedzsernek.

A saját hatáskörükbe tartozó egyedi kockázatokat, illetőleg az azokkal kapcsolatos válaszlépéseket az érintett szervezeti egységek nyilvántartják. A hivatali szintű kockázati leltárt összeállították a beszámolási időszakban.

Egyes külső kockázatok negatív hatásait a feladatellátási kényszer miatt a Hivatalnak el kellett viselnie. Alternatív megoldások kidolgozásával, kreatív javaslatok megfogalmazásával az integritás-menedzsment sikeres lépéseket tett ezen kockázatokból származó anyagi és működési problémák kiegyensúlyozására.

Nyilatkozom, hogy a Polgármesteri Hivatalban olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszer működik, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed. A rendszer egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével törekszik a Hivatal és az Önkormányzat kockázatainak minél szélesebb körű azonosítására. A rendszer biztosítja a kritériumok szerinti értékelést, valamint a válaszhelyezkedések nyomon követésének lehetőségét.

Álláspontomat megerősíti, hogy a Belső Ellenőrzési Iroda korrupciós kockázatokat nem tárt fel 2022-ben. Ez azt jelenti, hogy nem jelent meg olyan integritási kockázat, amely korrupciós cselekmény bekövetkezésének lehetőségét eredményezheti.

### **Kontrolltevékenységek:**

A Polgármesteri Hivatal kontrolltevékenységeit a Bkr. 8.§ (1) bekezdése szerint alakítottam ki, s ezek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet átláthatóságát. A kontrolltevékenységek részeként minden főfolyamatra vonatkozóan biztosítottam a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését és alkalmazását.

Elkészítettem a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolások dokumentumait. Biztosítottam a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyásának, illetve ellenjegyzésének, valamint a gazdasági események elszámolásának bizonylati és számviteli feltételrendszerét.

A Hivatal belső szabályzataiban kiemelt figyelmet fordítottam az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások; a beszámolási eljárások illetőleg a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés rendező elveinek kialakítására.

A beszámolási időszakban a különböző típusú kontrollok folyamatalapúak voltak a Hivatalban. Kialakításuknál figyelembe vettem a szervezeti sajátosságokat és a szervezeti célok érvényesülését. A Hivatal kontrolltevékenységébe beépített különböző típusú kontrollok (IT függő, manuális vagy automatikus) jelenlegi formájukban megfelelnek ezeknek az elvárásoknak.

A módszerek közül a Hivatalban alkalmaztuk a „négy szem” elvét, valamint a számvitelben szokásos hármasság elvét a 2022-es gazdasági évben is. Ezekkel a gyakorlati módszerekkel biztosítottuk, hogy hibásan elvégzett munkaművelet lehetőség szerint a következő fázisba ne gyűrűzzön be, illetőleg fokoztuk a transzparenciát.

Álláspontom szerint a Polgármesteri Hivatal kontrolltevékenységeinek szabályozottsága kiterjed a szervezet valamennyi folyamatára és működésének hatékonysága megerősödött a beszámolási időszakban.

### **Információs és kommunikációs rendszer:**

A Bkr. 9. § (1) bekezdésének előírásához igazodva olyan kommunikációs és információs rendszert működtettem, amely biztosította, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezeti egységekhez, illetve munkatárshoz.

2022-ben is olyan beszámolási rendszereket alkalmaztam, amelyek hatékonyak, megbízhatóak és pontosak. A beszámolási szinteket, határidőket és a módszereket

egyértelműen meghatároztam. Az információs rendszer kialakításánál figyelembe vettem az információs önrendelkezési jogról és az információ szabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglalt követelményeket, és betartattam az Adatvédelmi, Adatbiztonsági szabályzat előírásait, illetőleg az adatvédelemmel kapcsolatos legfrissebb jogszabályok instrukcióit.

Az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben és a 77/2013. (XII. 19.) NFM rendeletében foglaltak alapján a Hivatal az informatikai biztonsági szintjét 2022-ben is a 2-es szintnek megfelelően működtette, és ezzel teljesítette a törvényben előírt informatikai biztonsági védelmi elvárásokat.

2022-ben Informatikai Kockázatelemzési Eljárásrendet adtam ki. Az Eljárásrend célja, hogy egységes irányelvet határozzon meg a Hivatal informatikai rendszerét érintő kockázatok felmérésére és a kockázatok kezeléséhez szükséges védelem megfelelő kialakítására. A kockázatelemzés követelményeit a 2013. évi L. törvény és a 41/2015.(VII.15.) BM rendelet tartalmazza.

Jogszabályi kötelezettségeim teljesítése szakszerű előkészítésének érdekében megfelelőségi vizsgálatot végeztettem egy regisztrált informatika gazdasági társasággal az audit eredményét és az abban megfogalmazott javaslatokat felhasználom a 2023-ban kiadandó intézkedési terv összeállításában.

A Bkr. szerinti „Nyilatkozat” is szerves része az információs és kommunikációs rendszernek ugyanis 2016. óta már magában foglalja az integritás, és az etikai értékek témakörét is. A szervezeti célokhoz igazodó szervezeti és vezetői kultúra nélkülözhetetlen része lett a kontrollkörnyezetnek. Ily módon ez a dokumentum is alkalmas meghatározott tartalmú információk közvetítésére.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A Hivatalban kiépített monitoring egy dinamikus, összetett folyamat, amely a szervezet fő céljait a külső és belső adottságokkal összhangban folyamatosan figyelemmel kíséri és értékeli. A monitoring tevékenység két fő típusból tevődik össze.

- a szervezeti célok monitoringja (folyamatos monitoring)
- egyedi monitoring

A *szervezeti célok monitoringja* megnevezéséből adódóan a különböző szintű szervezeti célok megvalósításának folyamatát kíséri figyelemmel, melynek során a releváns eseményekről folyamatokról döntéstámogató információkhoz juthatnak a Hivatal különböző szintű vezetői, köztük személyemben a Hivatal első számú vezetője is.

Az *egyedi monitoringot* a függetlenített belső ellenőrzés működtetésével biztosítottam.

A folyamatos és az egyedi monitoringot párhuzamosan működtettem. Ily módon teljesült az a követelmény, hogy az egységes Hivatal szervezeti céljainak megvalósításához szükséges főfolyamatok nyomon követése rendszeressé és hézagmentessé váljon. A folyamatos nyomonkövetés áttekinthetővé tette a Hivatal működését és gazdálkodását.

A folyamat lebonyolításában elsőbbséget biztosítottam a Belső Ellenőrzési Iroda tevékenységének. A belső ellenőrzés bizonyosságot adó tevékenysége elméletileg és gyakorlatilag egy folyamatos kontroll és monitoring folyamat.

A Bkr. 21.§ (2) bekezdésében rögzített előírások szerint a Belső Ellenőrzési Iroda elemezte, vizsgálta és értékelte a belső kontrollrendszer kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését.

A belső ellenőrzés egyik oldalról része a belső kontrollrendszernek, másik oldalról viszont kiemelt feladata annak ellenőrzése. Az összeférhetetlenség megelőzésére a Belső Ellenőrzési Iroda azt a módszert alkalmazza következetesen, hogy a gyakorlatban külön választja a bizonyosságot adó és a tanácsadói tevékenységet.

A jogszabályi változásokhoz igazodva a belső ellenőrzés folyamatosan vizsgálta a belső kontrollrendszer működését abból a szempontból is, hogy az integritási elvek mennyiben érvényesülnek a szabályozottságban és a szervezeti célok megvalósításában.

A Bkr. előírásainak megfelelően biztosítottam a Belső Ellenőrzési Iroda szervezeti és funkcionális függetlenségét, ezzel erősítve a működtetéssel és gazdálkodással összefüggő tények és jelenségek objektív rögzítését, valamint ok-okozati összefüggések feltárását.

A Magyarországi Államháztartási Belső Ellenőrzési Standardok alapján a belső ellenőrzés értékelte az integrált kockázatkezelés folyamatainak hatékonyságát és javaslataival hozzájárult azok javításához. A Bkr. változásai és a belső ellenőrzéssel kapcsolatos szakmai jellegű szemlélet változások miatt a Belső Ellenőrzési Iroda új Belső Ellenőrzési Kézikönyvet készített, melyet hatályba helyeztem.

Összességében tehát bizonyosságot adó tevékenysége keretében a belső ellenőrzés a szabályszerűség és a szabályozottság garanciáit biztosító függetlenített szervezeti egység formájában, a tanácsadói feladatok ellátásával pedig a rendszert támogató szakértő szerepkörben jelent meg az Önkormányzat és a Hivatal belső kontrollrendszerében. Az Iroda a kontrolltevékenységek tényleges szereplőjeként és egyidejűleg a többi alrendszer fejlesztő tanácsadóként oldotta meg a jogszabályban meghatározott kettős funkciót.

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

*Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett 2022. évben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:*

**igen** – nem

Budaörs, 2023. február 27.

P. H.

dr. Böcsi István  
Jegyző



## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Maksainé Gecse Erika a *Holdfény Utcai Óvoda* vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humán erőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

A tárgyidőszakban Intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvény (továbbiakban Szt.), illetőleg az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló törvény 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§-ban meghatározott kötelező szabályzatok. Az elmúlt évben hatályba helyezett belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az Intézmény szabályozottsági szempontból komplex, és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett. A szabályozási kockázat alacsony szintű, amely besorolás az Állami Számvevőszék integritás témakörben lefolytatott témavizsgálatának jelentése is megerősített.

Az ÁSZ jelentése szabályszerűségi hiányosságokat nem tárt fel ugyan, de egy helyénvalósági típusú javaslatot tettek. Ennek kapcsán Intézkedési Tervet készítettem a közérdekű panaszok és bejelentések tapasztalatainak áttekintésére, melyet 2022. január 31-ig végrehajtottunk



### **Integrált Kockázatkezelés:**

Az intézmény Integrált Kockázatkezelési Szabályzata meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát. A szabályzatba beépültek az integritási kockázatok is.

A szervezett és tudatos integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan áremelkedések körülményei között is.

### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenységekbe tartozó kontrollok folyamatalapú végrehajtását folytattam 2022.-ben is. A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámolók, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálata céljából.

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

- *Kontrollkörnyezet:* Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban is a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltségi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.
- *Integrált Kockázatkezelés:*  
Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat előírásainak megfelelően a működési és gazdálkodási folyamatokra építve szükséges elvégezni a kockázatelemzéseket.

Különös figyelmet kell fordítani az energia árak drasztikus emelkedése és az általános infláció kapcsán jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására.

- *Monitoring:* Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

Határidőben szükséges összeállítani a külső ellenőrzések nyilvántartását.

- *Kontrolltevékenységek:* A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. A teljesítésigazolások aláírtasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



  
aláírás

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Szilágyi Anikó a **Budaörsi Kincskereső Óvoda** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető(k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humánerőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

Intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvény (továbbiakban Szt.), illetőleg az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló törvény 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§-ban meghatározott kötelező szabályzatok. Az elmúlt évben hatályba helyezett belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az Intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett. A szabályozási kockázat alacsony szintű, amely besorolás az Állami Számvevőszék integritás témakörben lefolytatott témavizsgálatának jelentése is megerősített.

Az ÁSZ figyelemfelhívó levelében javasolta olyan helyénvalósági dokumentum elkészítését, amely előírja, hogy beérkezett közérdekű bejelentések és panaszok tapasztalatait évente át kell tekinteni. Egyetértve az ÁSZ ajánlásával intézkedtem panaszkezelési eljárásrend elkészítéséről.

### **Integrált Kockázatkezelés:**

ABkr. 6.§ (4) bekezdése szerint szabályoztam az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. Hatályba helyeztem az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot. Az új szabályzat legfontosabb eleme, hogy a kockázatkezelés folyamatokra épül és kiterjed az óvoda egészére (működés és gazdálkodás).

Az új szabályzat meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát.

A szabályzatba beépültek az integritási kockázatok is. A szervezett és tudatos integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan piaci körülmények között is.

### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámolóik, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálata céljából.

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

#### ***– Kontrollkörnyezet:***

Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban is a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltégi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.

El kell készíteni és hatályba kell helyezni az ÁSZ által javasolt helyénvalósági dokumentumot.

– *Integrált Kockázatkezelés:*

Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat előírásainak megfelelően a működési és gazdálkodási folyamatokra építve szükséges elvégezni a kockázatelemzéseket.

Különös figyelmet kell fordítani az energiaárak emelkedése és az általános infláció következtében jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására.

– *Monitoring:*

Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

Határidőben szükséges összeállítani a külső ellenőrzések nyilvántartását.

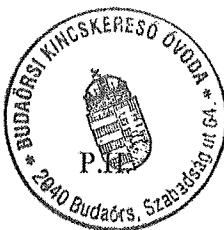
– *Kontrolltevékenységek:*

A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése.

A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



.....  
aláírás

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Veres Gáborné a *Csicsergő Óvoda* vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humán erőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

A tárgyidőszakot megelőzően intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvény (továbbiakban Szt.), illetőleg az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló törvény 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§-ban meghatározott kötelező szabályzatok. A hatályos helyezett belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az Intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett. A szabályozási kockázat alacsony szintű, amely besorolás az Állami Számvevőszék integritás témakörben lefolytatott témavizsgálatának jelentése is megerősített.

### **Integrált Kockázatkezelés:**

A korábbi években a Bkr. 6.§ (4) bekezdése szerint szabályoztam az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. Hatályba helyeztem az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot. Az új szabályzat legfontosabb eleme, hogy a kockázatkezelés folyamatokra épül és kiterjed az óvoda egészére (működés és gazdálkodás).

Az új szabályzat meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát.

A szabályzatba beépültek az integritási kockázatok is. A szervezett és tudatos integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan külső piaci körülmények között is.

### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenységekbe tartozó kontrollok folyamatalapú végrehajtását kezdtem el 2020.-ban. A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámolólok, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálata céljából.

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

- *Kontrollkörnyezet:* Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ben is a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltégi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.
- *Integrált Kockázatkezelés:*  
Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat előírásainak megfelelően a működési és gazdálkodási folyamatokra építve szükséges elvégezni a kockázatelemzéseket.

Különös figyelmet kell fordítani a külső piaci körülmények kapcsán jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására (takarékosági intézkedések, költségkímélő beszerzések).

- *Monitoring:* Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

Határidőben szükséges összeállítani a külső ellenőrzések nyilvántartását.

- *Kontrolltevékenységek:* A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



---

*Ulrich Galambos*  
.....  
aláírás



## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Tóthné Nemes Zsuzsanna, a *Budaörsi Csillagfűrt Óvoda* vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humánerőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal. Az Állami Szemrevételező monitoring típusú ellenőrzése során megállapította, hogy a szabályzat nem tartalmazta az ellátandó, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységeket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 13.§ (1) bekezdés c. pontjában foglaltak ellenére. A hiányosság pótlására Intézkedési Tervet készítettem.

A korábbi időszakokban intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvényben (továbbiakban Szt.) meghatározott kötelező szabályzatok.

Egyetértve az ÁSZ megállapításával az ÁSZ Elnöke részére megküldött Intézkedési Tervemben rendelkeztem az SZMSZ módosításáról.

Az elmúlt évben hatályba helyezett belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett.

Az ÁSZ fegyelemfelhívó levélben ajánlásokat fogalmazott meg további jogszabályban egyébként nem kötelező szabályzat összeállítására. A javaslat folyamánként intézkedést tettem a panaszkezelési szabályzat összeállítására.

Intézkedési Tervemet az Állami Számvevőszék elfogadta, s az intézmény integritási kockázati besorolását alacsony szintűvé minősítette. A helyénvalósági típusú szabályzatot 2022-ben összeállítottam (Panaszkezelési szabályzat).

### **Integrált Kockázatkezelés:**

A Bkr. 6.§ (4) bekezdése szerint szabályoztam az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. Hatályba helyeztem az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot. Az új szabályzat legfontosabb eleme, hogy a kockázatkezelés folyamatokra épül és kiterjed az óvoda egészére (működés és gazdálkodás).

Az új szabályzat meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát.

A szabályzatba beépültek az integritási kockázatok is.

A szervezett és tudatos integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan piaci körülmények között is.

Az ÁSZ által javasolt helyénvalósági dokumentum hatályba helyezésével csökkentettem az integritási kockázatok megjelenésének valószínűségét az intézmény működésében.

### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámolók, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálata céljából.

Az ÁSZ javaslata alapján a figyelemfelhívó levelükben foglalt megállapítások végrehajtását fokozott figyelemmel kísértem.

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

- ***Kontrollkörnyezet:*** Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érintettek rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.

- ***Integrált Kockázatkezelés:***

Az ÁSZ figyelemfelhívó levelében leírt megállapításokat rögzítem a Bkr. szerint kialakított integrált kockázatkezelési rendszerben a szervezet tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok között.

2023-ban is különös figyelmet kell fordítani a jelentős áremelkedések miatt jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására.

Prioritást kell szentelni a takarékosági követelmények betartására és a szükség szerinti beszerzések megvalósításának.

- ***Monitoring:*** Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

A Bkr.-ben előírt határidőre el kell készíteni a külső ellenőrzésekről szóló nyilvántartást, benne az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolóval.

- ***Kontrolltevékenységek:*** A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



*[Handwritten signature]*  
.....  
aláírás

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Bozsó Ottilia a Farkasréti Pagony Óvoda vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humánerőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

Intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvény (továbbiakban Szt.), illetőleg az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló törvény 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§-ban meghatározott kötelező szabályzatok. Az elmúlt évben hatályba helyezett belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az Intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett. A szabályozási kockázat alacsony szintű, amely besorolás az Állami Számvevőszék integritás témakörben lefolytatott témavizsgálatának jelentése is megerősített.

Az ÁSZ figyelemfelhívó levelében javasolta olyan helyénvalósági dokumentum elkészítését, amely előírja, hogy beérkezett közérdekű bejelentések és panaszok tapasztalatait évente át kell tekinteni. Egyetértve az ÁSZ ajánlásával intézkedtem panaszkezelési eljárásrend elkészítéséről, melyet határidőre nem küldtem el.

### **Integrált Kockázatkezelés:**

A Bkr. 6.§ (4) bekezdése szerint szabályoztam az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. Hatályba helyeztem az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot. Az új szabályzat legfontosabb eleme, hogy a kockázatkezelés folyamatokra épül és kiterjed az óvoda egészére (működés és gazdálkodás).

Az új szabályzat meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát.

A szabályzatba beépültek az integritási kockázatok is. A szervezett és tudatos integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan piaci körülmények között is.

### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámolók, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálatára céljából.

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

#### ***– Kontrollkörnyezet:***

Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban is a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltégi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.

El kell készíteni és hatályba kell helyezni az ÁSZ által javasolt helyénvalósági dokumentumot.

#### ***– Integrált Kockázatkezelés:***

Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat előírásainak megfelelően a működési és gazdálkodási folyamatokra építve szükséges elvégezni a kockázatelemzéseket.

Különös figyelmet kell fordítani az energiaárak emelkedése és az általános infláció következtében jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására.

– *Monitoring:*

Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

Határidőben szükséges összeállítani a külső ellenőrzések nyilvántartását.

– *Kontrolltevékenységek:*

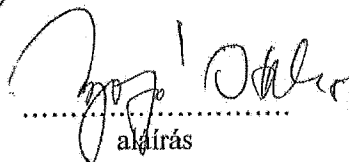
A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. Törekedni kell a készpénzkímélő fizetési módok alkalmazására és az ellátmány felvételek szabályszerűségének fokozására.

A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



  
.....  
aláírás

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott, **Kőszegi Szilvia**, a **Kamaraerdei Óvoda** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humán erőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

A korábbi időszakokban intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvényben (továbbiakban Szt.) meghatározott kötelező szabályzatok. Az Állami Számvevőszék monitoring típusú ellenőrzése során jogszabálysértő gyakorlatként megállapította, hogy intézményünk belső szabályzatban nem rendezte a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet.

Egyetértve az ÁSZ megállapításával az ÁSZ Elnöke részére megküldött Intézkedési Tervemben rendelkeztem a beszerzési szabályzat elkészítésének kötelezettségéről. A szabályzatot a vállalt határidőre elkészítettem.

A belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett.

Intézkedési Tervemet az Állami Számvevőszék elfogadta, s az intézmény integritási kockázati besorolását alacsony szintűvé minősítette.

#### **Integrált Kockázatkezelés:**

A Bkr. 6.§ (4) bekezdése szerint szabályoztam az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. Hatályba helyeztem az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot. A szabályzat legfontosabb eleme, hogy a kockázatkezelés folyamatokra épül és kiterjed az óvoda egészére (működés és gazdálkodás).

A szabályzat meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát.

AZ integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan piaci körülmények között is.

Az ÁSZ által javasolt kockázatok egy részének nyilvántartásba vételével csökkentettem az integritási kockázatok megjelenésének valószínűségét az intézmény működésében.

#### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenységekbe tartozó kontrollok folyamatalapú végrehajtását kíséreltem meg megvalósítani 2022.-ben. A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

#### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

#### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámoló, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálata céljából.

Az ÁSZ javaslata alapján a figyelemfelhívó levelükben foglalt megállapítások végrehajtását fokozott figyelemmel kísértem.

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

- **Kontrollkörnyezet:** Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső



kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltegi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.

– **Integrált Kockázatkezelés:**

Az ÁSZ figyelemfelhívó levelében leírt megállapításokat rögzítem a Bkr. szerint kialakított integrált kockázatkezelési rendszerben a szervezet tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok között. 2023-ban azonban szükséges lesz a kockázatkezelési rendszer finomhangolására, a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának 2022. évi megállapításai alapján.

2023-ban különös figyelmet kell fordítani az energia áremelkedések és a vágató infláció kapcsán jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására.

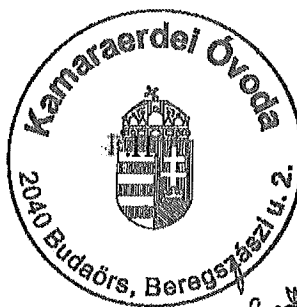
- **Monitoring:** Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

A Bkr.-ben előírt határidőre el kell készíteni a külső ellenőrzésekről szóló nyilvántartást, benne az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolóval.

- **Kontrolltevékenységek:** A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.
- 2023-ban szükség lesz a takarékosági intézkedések folyamatos monitoringolására és a szükségletek szerinti árubeszerzések előzetes és utólagos felülvizsgálatára.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



.....  
alírási

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Gyöngyösi Mária a *Mákszem Óvoda* vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humán erőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

A tárgyidőszakban Intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvény (továbbiakban Szt.), illetőleg az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló törvény 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§-ban meghatározott kötelező szabályzatok. Az elmúlt évben hatályba helyezett belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az Intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett. A szabályozási kockázat alacsony szintű, amely besorolás az Állami Számvevőszék integritás témakörében lefolytatott témavizsgálatának jelentése is megerősített.

Az ÁSZ jelentése szabályszerűségi hiányosságokat nem tárt fel ugyan, de egy helyénvalósági típusú javaslatot tett. Ennek kapcsán Intézkedési Tervet készítettem a közérdekű panaszok és bejelentések tapasztalatainak áttekintésére, melyet 2022. -ben teljesítettem.

### **Integrált Kockázatkezelés:**

Az intézmény Integrált Kockázatkezelési Szabályzata meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát. A szabályzatba beépültek az integritási kockázatok is.

A szervezett és tudatos integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan áremelkedések körülményei között is.

### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenységekbe tartozó kontrollok folyamatalapú végrehajtását folytattam 2022.-ben is. A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámolók, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálata céljából.

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

- *Kontrollkörnyezet:* Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban is a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltégi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.

#### ***Integrált Kockázatkezelés:***

Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat előírásainak megfelelően a működési és gazdálkodási folyamatokra építve szükséges elvégezni a kockázatelemzéseket.

Különös figyelmet kell fordítani az energia árak drasztikus emelkedése és az általános infláció kapcsán jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására.

- *Monitoring:* Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

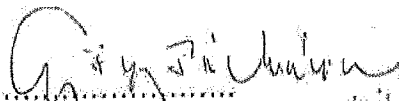
Határidőben szükséges összeállítani a külső ellenőrzések nyilvántartását.

- *Kontrolltevékenységek:* A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



  
aláírás

## NYILATKOZAT

A) Alulírott, Balázsne Miczák Katalin a *Budaörsi Vackor Óvoda* vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### Kontrollkörnyezet:

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humán erőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

A korábbi időszakokban intézményünkben bevezetésre kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C törvényben (továbbiakban Szt.) meghatározott kötelező szabályzatok. Az Állami Számvevőszék monitoring típusú ellenőrzése során jogszabálysértő gyakorlatként megállapította, hogy intézményünk belső szabályzatban nem rendezte a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet.

Egyetértve az ÁSZ megállapításával az ÁSZ Elnöke részére megküldött Intézkedési Tervemben rendelkeztem a beszerzési szabályzat elkészítésének kötelezettségéről. A szabályzatot a vállalt határidőre elkészítettem.

Az elmúlt évben hatályba helyezett belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett.

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

- ***Kontrollkörnyezet:*** Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltégi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.

- ***Integrált Kockázatkezelés:***

Az ÁSZ figyelemfelhívó levelében leírt megállapítások rögzítését 2023. évben is folytatom a Bkr. szerint kialakított integrált kockázatkezelési rendszerben a szervezet tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok között.

2023-ban különös figyelmet kell fordítani a vágató infláció kapcsán jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszütemek kidolgozására.

Törekedni kell a készpénzkímélő fizetési módok alkalmazásáról.

- ***Monitoring:***

Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámoló elkészítésére.

A Bkr.-ben előírt határidőre el kell készíteni a külső ellenőrzésekről szóló nyilvántartást, benne az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolóval.

- ***Kontrolltevékenységek:***

A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



.....  
aláírás

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott, Farkasné Bánkúti Kata a *Budaörsi Zippel-Zappel Óvoda* vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető (k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

**Kontrollkörnyezet:**

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humán erőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal. A szabályzat megfelel az államháztartási törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§. (1) bekezdésében foglalt tartalomnak.

Az Állami Szemrevételező monitoring típusú ellenőrzése során megállapította, hogy az intézmény nem készítette el az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzatát.

A hiányosság pótlására Intézkedési Tervet készítettem, melynek feladatait 2022. évben teljesítettem.

A hatályos belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatokkal együtt az intézmény szabályozottsági szempontból komplex és valamennyi részterületre vonatkozóan lefedett.

Az ÁSZ figyelemfelhívó levélben ajánlásokat fogalmazott meg további jogszabályban egyébként nem kötelező szabályzat összeállítására. A javaslat folyamánként intézkedést tettem a panaszkezelési szabályzat összeállítására.

Intézkedési Tervemet az Állami Számvevőszék elfogadta, s az intézmény integritási kockázati besorolását alacsony szintűvé minősítette. A Szabályzatot elkészítettem.

#### **Integrált Kockázatkezelés:**

A Bkr. 6.§ (4) bekezdése szerint szabályoztam az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. Hatályba helyeztem az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatot. Az új szabályzat legfontosabb eleme, hogy a kockázatkezelés folyamatokra épül és kiterjed az óvoda egészére (működés és gazdálkodás).

Az új szabályzat meghatározza a teljes kockázatkezelési rendszer működési elveit és gyakorlatát.

A szabályzatba beépültek az integritási kockázatok is. A szervezett és tudatos integrált kockázatkezeléssel sikerült fenntartani az Intézmény működőképességét, a kiszámíthatatlan piaci körülmények között is.

Az ÁSZ által javasolt helyénvalósági dokumentum hatályba helyezésével csökkentettem az integritási kockázatok megjelenésének valószínűségét az intézmény működésében.

#### **Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenységekbe tartozó kontrollok folyamatalapú végrehajtását folytatta a tárgyévben is. A kontrollokat a szervezeti sajátosságokhoz igazítottam. A rendszer részeként biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjed a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

A kontrolltevékenységek közül kiemelt figyelmet fordítottam a teljesítésigazolások jogszabályszerű végrehajtására. Törekedtem az Ávr. 57.§ (1) bekezdésének megfelelően a formális teljesítésigazolások írásos dokumentumokkal történő alátámasztására.

#### **Információ és kommunikáció:**

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

#### **Monitoring:**

A működés és a gazdálkodás valamennyi meghatározó eseményét beszámolóik, jelentések vagy más információs eszközök segítségével folyamatosan követem, különösen az intézmény rendelkezésére álló, kötelezettségvállalásokhoz szükséges előirányzatok tekintetében. A nyomon követési rendszer működését a folyamatba épített monitoring eszközeivel biztosítottam, amely a munkafolyamatok egymásra építésén nyugszik.

Jelentősebb gazdasági események, pénzügyi műveletek elrendelése előtt előzetes vezetői ellenőrzést végeztem a felmerülő kiadások rendeltetésszerűségének vizsgálata céljából.

Az ÁSZ javaslata alapján a figyelemfelhívó levelünkben foglalt megállapítások végrehajtását fokozott figyelemmel kísértem.



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

- *Kontrollkörnyezet:* Továbbra is fontos gyakorlati feladat lesz 2023-ban a dolgozók egyéni érdekei és a szervezeti érdekek egymáshoz közelítése. Ezt a célt az intézményen belüli belső kommunikáció fejlesztésével és az érdekeltégi rendszer egyes elemeinek korszerűsítésével kívánom megvalósítani.
- *Integrált Kockázatkezelés:*

Az ÁSZ figyelemfelhívó levelében leírt megállapításokat rögzítem a Bkr. szerint kialakított integrált kockázatkezelési rendszerben a szervezet tevékenységében rejlő és a szervezeti célokkal összefüggő kockázatok között.

2023-ban különös figyelmet kell fordítani a páratlan mértékű infláció kapcsán jelentkező új típusú kockázatok elleni válaszreakciók kidolgozására ( pl; takarékosági intézkedések és szükséglet szerinti beszerzések).

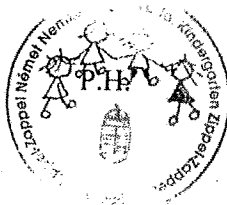
- *Monitoring:* Kiemelt jelentőségű az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása, különös tekintettel az Intézkedési Tervek végrehajtásáról szóló beszámolók elkészítésére.

A Bkr.-ben előírt határidőre el kell készíteni a külső ellenőrzésekről szóló nyilvántartást, benne az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolóval.

- *Kontrolltevékenységek:* A pénzügyi döntések dokumentumainak előkészítése, illetőleg elkészítése folyamatában a szabályszerűség növelése. A teljesítésigazolások alátámasztásához szükséges ellenőrizhető dokumentumok rendszerének kialakítása az adott tevékenység sajátosságainak függvényében.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 22.



*[Handwritten signature]*

.....  
aláírás

## **NYILATKOZAT**

A) Alulírott **Németh Lászlóné az Egyesített Bölcsőde vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
  - a tervezési beszámolási, információszolgáltatási követelmények teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- arról, hogy a vezető(k) a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem

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

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

### Kontrollkörnyezet:

Az intézményben olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben áttekinthető a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A humánerőforrás gazdálkodás áttekinthető és tudatosan megtervezett. Pontosán meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13.§ (1) bekezdésében meghatározott előírásoknak.

Összeállítottam a 2000. évi C törvény 14. § (5) bekezdésében meghatározott kötelező szabályzatokat, és ezek hatályba helyezésével kialakítottam egy olyan belső szabályozási rendszert, amely tartalmazza az Intézmény sajátosságait.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 6.§ (4) bekezdése szerint szabályoztam a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.

A Kötelezettségvállalás, Pénzügyi ellenjegyzés, Teljesítés igazolása, Érvényesítés, Utalványozás Rendjének Szabályzatát (továbbiakban Kötelezettségvállalási Szabályzat) az államháztartási törvény

végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 13.§ (2) bekezdése felhatalmazása alapján hatályba léptettem, melyet 2022. októberében módosítottam.

#### Integrált Kockázatkezelés:

Az intézmény Integrált Kockázatkezelési Szabályzata kiterjed a szervezet valamennyi tevékenységére. A Szabályzat előírásainak megfelelő gyakorlatot alakítottam ki a beszámolási időszakban.

A kockázatkezelés folyamatában törekedtem a Bkr. 7-§-ban leírtak betartására. Az integritással kapcsolatos feladatok megoldása folyamatban van. A megvalósításhoz a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának segítségére a továbbiakban is szükségünk van tanácsadás formájában.

#### Kontrolltevékenységek:

Biztosítottam a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, amely kiterjedt a működés részfolyamataira. Az alapvető kontrollok közül hatáskörünkbe tartozik az utalványozás végrehajtása, amely művelet elvégzése előtt lehetőségem van a folyamat szabályszerűségének áttekintésére.

Kialakítottam a teljesítésigazolást alátámasztó bizonylati rendszert. A műveletek többségében a feladatok jellegéhez igazodó belső bizonylatok csatolásával oldottuk meg a problémát 2022.-ben.

A szolgáltatási és az árubeszerzési tevékenységek teljesítésigazolásához szükséges bélyegzők szövegét a tartalomhoz igazodva elkülönítette.

#### Információ és kommunikáció:

Olyan információs rendszert alakítottam ki, amely biztosítja a kétoldalú információáramlást. Az intézményen belüli beszámolási rendszerben a szintek, határidők, felelősök világosan meg vannak határozva. Az egyes beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy azok megbízhatóak és pontosak legyenek.

#### Monitoring:

A nyomon követési rendszer működését tapasztalatokon alapuló szakmai módszerekkel biztosítottam. Figyelembe vettem a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának instrukcióit.

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

- *Integrált Kockázatkezelés gyakorlatának fejlesztése.*
- *A kockázatkezelés dokumentumainak folyamatos vezetése (kockázati leltár, intézkedési terv).*
- *A Kockázatok és kontrollok analitikus nyilvántartásainak folyamatos vezetése.*

#### *Monitoring:*

A feltárt szabálytalanságokra fogantatott intézkedések végrehajtásának nyomon követését rendszerbe kell foglalni. Szükséges az intézményünkre is vonatkozó Polgármesteri és Jegyzői közös utasítások végrehajtása.

Ezen belül szükséges betartanunk a Bkr. 46.§ (1) és (2) bekezdésének előírásait (beszámoló az Intézkedési tervek végrehajtásáról).

Tárgyét követő év január 31-ig össze kell állítanom a külső ellenőrzések nyilvántartását, melyet be kell küldennem a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns*

Budaörs, 2023. február 22.



.....  
*Handwritten signature*

aláírás

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

4) Alulírott **Simon Erika**, a Jókai Mór Művelődési Ház vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

**Kontrollkörnyezet:**

A Bkr. 6.§ (1) bekezdése alapján, olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, amelyben világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatók. A felelősségi, hatásköri viszonyok és a feladatok egyértelműek. A szervezet minden szintjén meghatároztam és ismerttettem az etikai elvárásokat, melyeket a dolgozók elfogadtak. Intézményünkben biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Nem rendelkezünk gazdasági szervezettel, ezért a szabályozási környezetünk korlátozott. Az általam vezetett intézmény hatókörébe tartozó feladatok a rendező elveinek kialakítására az Ávr. szerinti szabályzatokat hatályba helyeztem.

Elköteleződni egy szervezeti kultúrához akkor lehet, ha hasonló értékekkel rendelkezünk az intézményben. A számomra alapvető értékeket megosztottam szóban/írásban a munkatársakkal, melyeknek mindennapos gyakorlására biztatom őket, és ez alapján is értékelem munkájukat. (értékek: egymás iránti tisztelet, egymással való tiszteletteljes beszéde, merni segítséget kérni egymástól, közösen dolgozni, minden esetben vállalni a felelősséget döntéseinkért.)

A Bkr. 6.§ (4) bekezdésének felhatalmazása alapján összeállítottam és hatályba helyeztem az intézmény Szervezeti Integritást Sértő Eseményei Kezelésének Eljárásrendjét. Az eljárásrend a Bkr. 6.§ (4.a.) bekezdésében foglalt formai és tartalmi követelményeket tartalmazza. Az eljárásrendben a hagyományos jogszabályi kötelezettségeken alapuló szabálytalanságok kezelésén kívül meghatároztuk

az integritási elveken nyugvó szervezeti kultúrát sértő eseményeket is. Az eljárásrend előírásait betartva sikerült alkalmazkodnunk az előző bekezdésben felsorolt alapvető értékekhez.

Az Állami Számvevőszék figyelemfelhívó levelének alapján összeállítottam azt a helyénvalósági dokumentumot, amely rögzíti a felkínált ajándékok és egyéb előnyök elfogadásának szabályait. A dokumentum bevezetésével csökkentettem az integritási kockázatok előfordulásának valószínűségét az intézményben.

Mindezek alapján felelősséggel kijelenthetem, hogy az általam vezetett intézmény szervezeti struktúrája és működési rendje világos, áttekinthető. A humánpolitikai tevékenység tudatosan tervezett és szintén transzparens.

### **Integrált Kockázatkezelési rendszer:**

A Jókai Mór Művelődési Ház Integrált Kockázatkezelési Szabályzata a Bkr. 7.§ (1) bekezdésében meghatározott integrált kockázatkezelési rendszert tartalmazza. 2022-ben is folyamatban volt a kockázatkezelés integráltságának és szervezeti célokhoz igazításának kiterjesztése valamennyi tevékenység tekintetében.

A kockázatkezelési folyamatokért felelős személyek kijelölése megtörtént. Továbbra is hangsúlyosnak találok a jövőbeni a kockázatkezelési folyamatok még erőteljesebb tagoltságát, a nagyobb átláthatóság, megértés érdekében.

Meghatároztuk, nyilvántartottuk a kockázati tényezőket, illetve a kockázati események bekövetkezésekor alkalmazandó eljárásokat.

A tárgyévben a külső gazdasági környezetből származó negatív kockázatok jelentek meg, amelyek megnehezítették az intézmény működését és gazdálkodását. A vágtató infláció, ezen belül is az energia árak drasztikus növekedése új kihívások elé állította az intézményt. A korábbi éveknél összehasonlíthatatlanul magasabb szintű kockázatok által előidézett kitérítést 2022-ben – a fenntartó segítségével – sikerült mérsékelnünk. Az intézmény működőképességét megtartottuk.

Belső intézkedésként írásban igazgatói utasítást adtam ki a takarékosági követelmények betartásának fokozott figyelembe vételével és betartására.

### **Kontrolltevékenységek:**

A Belső Kontroll Kézikönyvben meghatározásra kerültek az intézmény kontrolltevékenységei, azok az eszközök, eljárások és mechanizmusok, amelyek az intézmény működésének hatékonyságát, eredményességét és pénzügyi jelentések megbízhatóságát segítik elő.

A négy szem elvének érvényesülését megteremtettem, a kontrolltevékenységekből származó felelősségi körök, munkafolyamatok egy kisebb részét delegáltam.

### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az intézmény Belső Kontroll Kézikönyvében került kialakításra az információs és kommunikációs rendszer, amely tartalmazza a horizontális és vertikális kommunikációs rendszereket. A Belső Kontroll Kézikönyv mellett a munkaköri leírások, a közérdekű adatok a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat egyes részei tartalmazzák az információs és kommunikációs rendszer elemeit. Hatályba helyeztük az adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzatot.

Továbbra is fontosnak tartom a kommunikációs rendszer napi gyakorlatba való beépítését, de még inkább tudatosítását.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A kialakításra került monitoring rendszer hozzájárul az intézmény kockázatkezelési gyakorlata hatékonyságának növeléséhez.

A monitoring rendszerünk biztosítja a következőket:

- a feladatok elvégzésére létrehozott kontrollok a szervezet minden szintjén, minden területén és minden funkcióban megfelelően működjenek, melynek a feltételét biztosítja az ellenőrzési nyomvonalak rendszerének, a kötelezettségvállalási szabályzatnak és a munkaköri leírások összhangja,
- a felügyelete alatt tartson minden folyamatot és az azokba beépített kontrollokat,
- a kockázatokkal és a kontrollok működésével kapcsolatos, hogy a vezetés számára nélkülözhetetlen információk megalapozottan, és kellő időben jussanak el a vezetéshez,

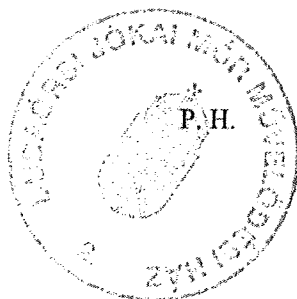
**A belső kontrollrendszer fejlesztésének további főbb feladatai 2023-ban:**

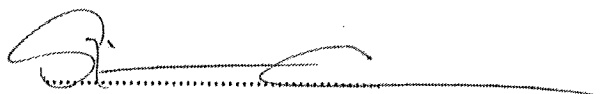
- Integritási és korrupciós kockázatok felismerése és kiszűrése.
- Rövid és középtávú válaszlépések kialakítása a piaci környezet negatív hatásainak mérséklésére.
- A Bkr-ben előírt, az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolók határidőben történő összeállítása és megküldése a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának.
- A külső ellenőrzésekről szóló nyilvántartás Bkr. szerinti összeállítása és határidőben történő megküldése a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának.

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.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. 02.27.



  
aláírás

## **NYILATKOZAT**

A). Alulírott **Berzsenyi Ádám György** a **Budaörsi Latinovits Színház igazgatója** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően. 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 rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- 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:**

Felelősséggel nyilatkozom, hogy a Budaörsi Latinovits Színház szervezeti struktúrája és működési rendje áttekinthető, világos.

Az Állami Számvevőszék ajánlásával azonosulva új helyénvalósági dokumentumokat állítottam össze. Az intézmény dolgozói részére felkínált ajándékok és egyéb előnyök esetében tanúsítandó magatartással kapcsolatosan, valamint új panaszkezelési szabályzatot is hatályba helyeztem, amely előírja, hogy az intézmény dolgozója hogyan járjon el, ha a munkájával összefüggésben ügyféllel, panaszossal, érdekérvényesítővel kommunikációt folytat, kapcsolatot tart fent.

Célom, hogy az új eljárásrendekben feltüntetett szervezeti célokkal összefüggő etikai normákat az intézményünkben dolgozó művészeti és technikai kollektívák az elvárásokhoz igazodva tartsák be.

A beszámolási időszakban biztosítottam a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztését és elősegítését.

### **Integrált Kockázatkezelési rendszer:**



A Bkr. 7.§ alapján kidolgoztam az intézmény integrált kockázatkezelési rendszerét. Az Integrált Kockázatkezelési Szabályzat folyamat alapú és kiterjed az intézmény valamennyi tevékenységére.

A tevékenység gyakorlatában figyelembe vettük a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának konkrét ajánlásait.

A látens vagy valós kockázati tényezők tudatos értékelésével kockázati rangsort készítettünk és az ezekre kidolgozott válaszreakciókkal igyekeztünk csökkenteni intézményünk külső és belső kockázatainak negatív hatásait.

Az integrált kockázatkezelés tevékenység egyik legsikeresebb elemének tekintem, hogy 2022.-ben a pandémia és az egyéb külső negatív piaci tényezők ellenére is fenntartottuk az Intézmény működőképességét.

### **Kontrolltevékenységek:**

Évek óta működtetjük a folyamatba épített belső ellenőrzést. Az ütköző pontok egy része automatikusan kiszűri a hibás munkameneteket és megakadályozza a tévedések tovább gyűrűzését.

A kontrolltevékenységeket összekapcsoltuk a kockázatkezelés különböző típusú módszereivel.

A teljesítésigazolás, mint kulcskontroll a jogszabály szerinti alátámasztásának bizonylati feltételrendszerét kidolgoztuk.

2022-ben is fenntartottuk a jogi ellenjegyzés műveletének alkalmazását, amellyel hozzájárultunk a szerződéses fegyelem erősítéséhez és a Színház érdekeinek megfelelő szerződéses garanciák érvényesíthetőségéhez.

### **Információs és kommunikációs rendszer:**

A horizontális és a vertikális kommunikáció működtetésének eszközei a Színházban: rendszeres vezetői munkaértekezletek, beszámoltatások, munkarendi értekezletek és alkalmi számonkérések.

### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Intézményünkben a monitoring taktikát az eseti és a folyamatos monitoring egyidejű alkalmazásával valósítjuk meg. A kontrolltevékenységek, különösen a teljesítésigazolások szabályszerűségének fokozottabb betartásával tárgyévben sikerült a monitoring tevékenység hatékonyságát javítani.

A belső kontrollrendszer szabályozásának és működésének fejlesztése érdekében törekedtünk a korábban hatályba helyezett Belső Kontroll Kézikönyv irányelveinek életszerű és hatékony alkalmazására.

### **Belső kontrollrendszer fejlesztésének irányai 2023-ben:**

- a. Integrált Kockázatkezelési Intézkedési Terv határidőre történő elkészítése.
- b. Integritási Jelentés összeállítása kiemelt figyelemmel a 2022. évi Integrált Kockázatkezelési Intézkedési Terv végrehajtására.
- c. Beszámoló összeállítása az Intézkedési Tervek végrehajtásáról a Bkr.-ben előírt tartalommal.
- d. Beszámoló összeállítása az intézményben elvégzett külső ellenőrzésekről.
- e. A c. és a d. pontokban megfogalmazott beszámolók megküldése a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodájának a tárgyévet követő hó január 31-ig.
- f. Takarékosági intézkedések betartása figyelemmel az energia árak jelentős emelkedésére.
- g. Költségkímélő eljárások bevezetése az észszerűség határain belül.

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.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február 23.



## NYILATKOZAT

**4) Alulírott, Temesiné Haag Beatrix a Gróf Bercsényi Zsuzsanna Városi Könyvtár vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetéséről, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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

### Kontrollkörnyezet:

Az Intézmény rendelkezik hatályos SzMSz-el, amely tartalmában és formájában megfelel az Ávr. 13. § (1) -ben foglalt előírásoknak. A dokumentum alapján a Városi Könyvtár szervezeti struktúrája és működési rendje világos és áttekinthető.

Az intézményben biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Ezen célok betartásának érdekében különös figyelmet fordítottam a belső kontrollrendszerrel összefüggő szabályzatok előírásai betartásának ellenőrzésére.

2022. évben hangsúlyt fektettem a jogszabályokon alapuló és az integritási elveken nyugvó szabályok összehangolására a Könyvtár szervezeti céljai elérése érdekében. Tárgyévben sikerült a dolgozók egyéni érdekeit és a könyvtár szervezeti céljait közelíteni egymáshoz.

### **Integrált Kockázatkezelési rendszer:**

Az intézményben a hatályban lévő Integrált Kockázatkezelési Szabályzat határozza meg azokat a gyakorlati módszereket, amelyek alkalmasak a könyvtárban általunk feltárt és a jövőben feltárandó belső és külső kockázatok hatásainak mérséklésére.

A szabályzat tartalmazza az integritási kockázatok fogalmát és ezen belül a korrupciós kockázatok definícióját. Törekedtem azoknak a gyakorlati módszereknek a megismerésére, amellyel intézményi szinten életszerűen kezelhetők az integritási kockázatok. Az intézményünkre évek óta jellemző „lakosságbarát” szervezeti kultúra és közalkalmazotti magatartásforma jellegéből adódóan eredendően kizárja bizonyos integritási és korrupciós kockázati tényezők negatív hatásait.

Külső szakértő segítségével sikerült olyan integrált kockázatkezelési módszereket kifejleszteni, amelyek a gyakorlatban is hasznosíthatók a könyvtárat ért külső tényezőkből származó veszélyeztetettség mérséklésére. 2022. évre Integrált Kockázatkezelési Tervet készítettünk, melyet lehetőségeinkhez mérten sikeresen végrehajtottunk a beszámolási időszakban. Az intézmény működésére a veszélyt jelentett a még tárgyévben is időszakosan jelentkező pandémia. Különbféle szervezési intézkedésekkel sikerült a látogatottság volumenének csökkenését az elfogadható szintre mérsékelni.

A szabályzat szerint vezetjük „a kockázatok és kontrollok nyilvántartását”. 2022. évre vonatkozóan integrált kockázati leltárt készítettünk.

Évek óta fennálló intézkedést igénylő kockázati tényezőt jelent az informatikus könyvtáros álláshely betöltése. A pályáztatási folyamat gyakorlatilag állandó, ennek ellenére jelen nyilatkozat összeállításának befejezéséig nem sikerült olyan pályázatot találni, aki egyidejűleg rendelkezne könyvtárosi és informatikai kompetenciával és affinitással. Ugyancsak hosszú ideje befolyásolja negatívan a könyvtárlomány állagának megőrzését a permanensen meglévő tárolási probléma. Ideglenes megoldást a folyamatos selejtezés és a belső átrendezés jelent.

Álláspontom szerint a könyvtár integrált kockázatkezelési tevékenysége szabályozottságában és gyakorlatában egyaránt megfelel a Bkr. 7.§-ban leírt követelményeknek.

### **Kontrolltevékenységek:**

Az intézményben szabályzatban alakítottuk ki a kötelezettségvállalás és a teljesítésigazolás rendjét. A rögzített kulcskontrollok alkalmazásával sikerült a látens és a valós működési kockázatok meghatározó részét minimalizálni.

Intézményünkben a kontrolltevékenységek jellemzője, hogy szoros kapcsolatban állnak a konkrét munkafolyamatokkal, ezért a hibák kiszűrése gyakran automatizált. A kontrolltevékenységek közül működtetnek detektív, iránymutató, preventív és korrekciós kontrollokat egyaránt.

A teljesítésigazolások alátámasztásának kialakított bizonylati rendjét betartottam és betartattam a beszámolási időszakban is. Tovább erősítettem a vezetői ellenőrzések gyakoriságát és a folyamatba épített ellenőrzéseket.

### Információs és kommunikációs rendszer:

Az Intézményben kialakított horizontális és vertikális információáramlás biztosítja a könyvtár működését meghatározó lényeges információk megfelelő szervezeti szintre jutását.

Az intézményen belüli belső PR fejlesztésével sikerült a szervezeti célok korábbinál magasabb szintű elfogadtatása az intézményi dolgozókkal. A belső PR-al egyidejűleg korszerűsítettük a külső közönség kapcsolatok minőségét, melynek célja a könyvtár látogatóinak megtartása volt.

### Nyomon követési rendszer (monitoring):

Intézményünkben az eseti és a folyamatos monitoring eszközeit egymással párhuzamosan alkalmazzuk. Az eseti monitoring alkalmazási formája a vezetői ellenőrzés, a folyamatos monitoringot a folyamatba épített belső ellenőrzési rendszer eszközeivel valósítjuk meg.

A belső kontrollrendszer fejlesztése a következő területeken indokolt:

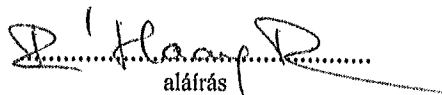
- Humán marketing tevékenység erősítése,
- Humán erőforrás gazdálkodás feltételrendszerének megteremtése (informatikus könyvtáros felvétele),
- Az integrált kockázatkezelés gyakorlati hatékonyságának erősítése.

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.

*Intézményünk gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért a gazdasági vezető továbbképzésére vonatkozó kérdés számunkra irreleváns.*

Budaörs, 2023. február.23.



  
aláírás

