

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2024. évi költségvetési
beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendelet
megalkotásáról**

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint elkészült a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló rendelettervezet, amely magában foglalja az Önkormányzat jogi személy, a Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beszámolóit.

A Magyar Államkincstár az Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolóját az előterjesztés készítése időpontjában pénzügyileg jóváhagyta. A zárszámadási rendelettervezet az Önkormányzat konszolidált beszámolója alapján készült.

Az Önkormányzat költségvetésének eredeti főösszege a 2024. évben 39 715 491 724 Ft volt (finanszírozás nélkül). A 2024. évi költségvetési bevételek eredeti előirányzata 30 838 538 756 Ft, a költségvetési kiadások eredeti előirányzata 39 715 491 724 Ft volt, a költségvetési hiány fedezetét 2 776 952 968 Ft összegben az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele és 6 100 000 Ft összegben lekötött bankbetét megszüntetése biztosította. Az eredeti előirányzathoz képest a bevételek kedvezően alakultak, meghaladták az előirányzott összeget, míg a kiadások az Önkormányzat takarékos gazdálkodásának köszönhetően jelentősen visszafogottabban teljesültek.

Az Önkormányzat költségvetési bevételei 100%-ra, 32 540 312 399 Ft összegben teljesültek, mivel az előirányzatot a tényleges teljesítéshez szükséges igazítani. Az Önkormányzat költségvetési kiadásai a módosított előirányzathoz képest a megfontolt, takarékos gazdálkodásnak köszönhetően 78%-ra teljesültek 33 277 223 184 Ft összegben. Az Önkormányzat 2024. évi összevont (konszolidált) beszámolóját a rendelettervezet 1. melléklete határozza meg. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását az előterjesztés 2. és 3. melléklete mutatja be.

1. A bevételek alakulása

Az Önkormányzat eredeti költségvetési bevételi előirányzatához viszonyítva 1 701 773 643 Ft összeggel, 6%-kal több bevétel keletkezett. Ez a pozitív változás a 2023. évi költségvetési bevételekhez képest is 6%-os növekedést jelentett. A költségvetési bevételek százalékos megoszlását az alábbi ábra mutatja.

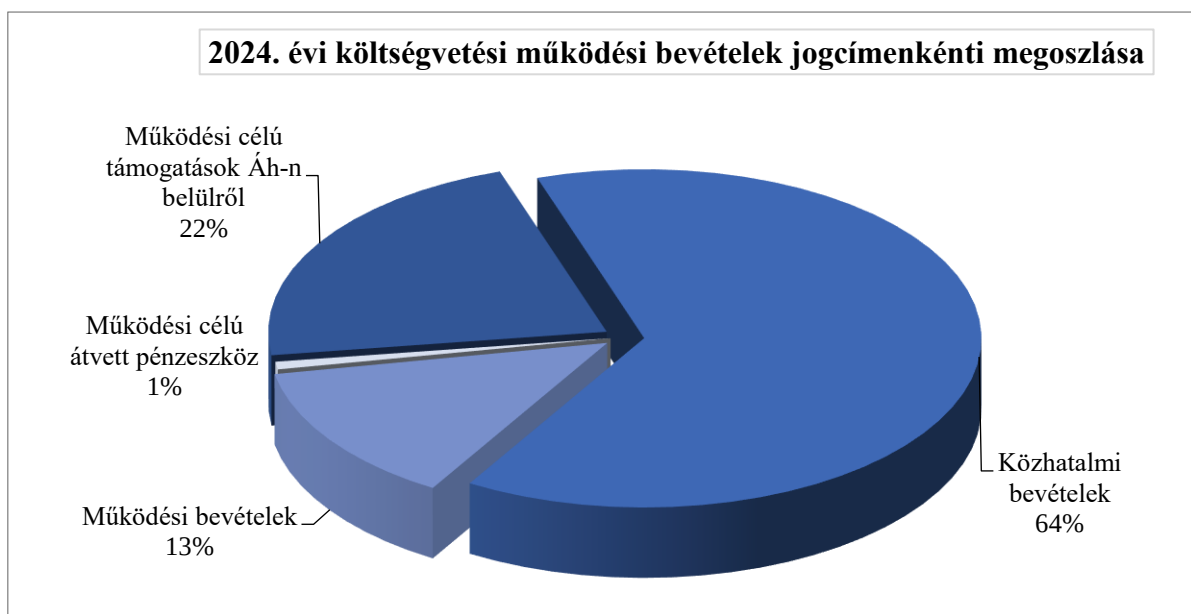
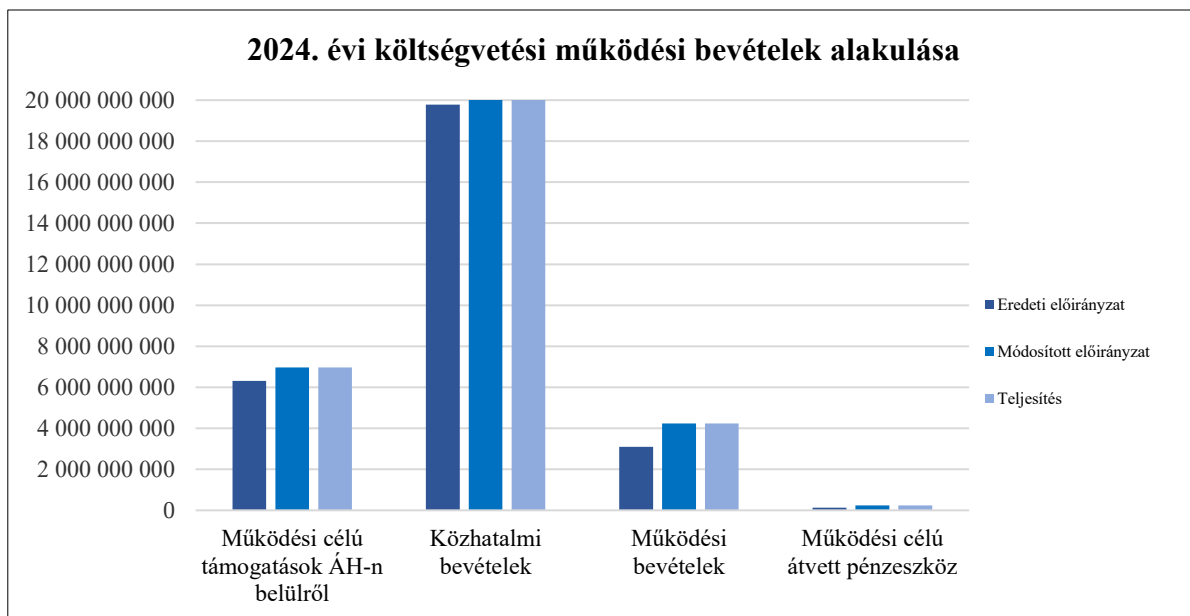


1.1. Költségvetési működési bevételek

Az Önkormányzat költségvetési működési bevételei a 29 314 147 591 Ft összegű eredeti előirányzatot 2 192 754 758 Ft összeggel haladták meg (108%). A költségvetési működési bevételek főbb jogcímek szerinti előirányzata és teljesítése a következők szerint alakult.

adatok Ft-ban

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	6 313 699 629	6 963 460 860	6 963 460 860	100	22
Közhatalmi bevételek	19 781 700 596	20 080 011 692	20 080 011 692	100	64
Működési bevételek	3 094 582 256	4 231 877 149	4 231 876 838	100	13
Működési célú átvett pénzeszköz	124 165 110	231 552 959	231 552 959	100	1
Költségvetési működési bevételek összesen	29 314 147 591	31 506 902 597	31 506 902 349	100	100



Az Önkormányzat jogi személy, a gazdasági szervezettel rendelkező, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bevételi adatait az előterjesztés 4. melléklete mutatja be.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi jogcím 6 963 460 860 Ft összegéből 2 319 919 960 Ft az egyes köznevelési feladatok ellátására kapott támogatás, mely az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatásából, az óvodaműködtetési támogatásból, valamint az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadások támogatásából állt. További 2 427 515 609 Ft összeg a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátására kapott támogatás, mely a család- és gyermekjóléti szolgálat és központ feladataira, a szociális étkeztetésre, házi segítségnyújtásra, időskorúak nappali intézményi ellátására, az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátására, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok ellátására, a gyermekétkeztetési feladatok ellátására, a rászoruló gyermekek intézményen kívüli

szünidei étkezéséhez, a bölcsődei foglalkoztatott kisgyermeknevelők és dajkák béréhez, továbbá a bölcsődeüzemeltetés kiadásaihoz biztosított központi költségvetési forrás.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 674 371 100 Ft, az Országos Kórházi Főigazgatóságtól 14 400 000 Ft támogatás érkezett az egészségügyi ellátás működési költségének finanszírozására.

Az Önkormányzat költségvetési működési bevételeinek 64%-át a közhatalmi bevételek képezik, amelyek az eredeti előirányzatot 298 311 096 Ft összeggel haladták meg, 20 080 011 692 Ft összegben teljesültek.

A közhatalmi bevételek közül a Fővárosi Önkormányzat és az Önkormányzat által beszedett bevétel is növekedett. A Fővárosi Önkormányzat által beszedett és az Önkormányzat részére átutalt iparűzési adó az eredeti előirányzathoz képest 259 358 362 Ft összeggel kevesebb, 11 897 961 955 Ft összegben folyt be, az eredeti előirányzat 98%-on teljesült.

Az iparűzési adó 2024. évi teljesülése az előző évhez képest 1 242 484 473 Ft növekedést mutat. Az Önkormányzat helyiadó-bevételei az eredeti előirányzathoz viszonyítva az alábbiak szerint alakultak.

adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Építményadó	6 100 000 000	6 263 385 320	102,68%
Telekadó	1 280 000 000	1 629 496 598	127,30%
Idegenforgalmi adó	50 000 000	57 610 550	115,22%
Pótlék, bírság	19 000 000	32 648 386	171,83%
Talajterhelési díj	12 000 000	3 855 600	32,13%
Összesen:	7 461 000 000	7 986 996 454	107,05%

A Hatósági Főosztály 2024. évi részletes beszámolóját az előterjesztés 21. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat által nyújtott 2024. évi közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények, helyiségek, eszközök hasznosításából bérlőknek nyújtott kedvezmény) az előterjesztés 13. melléklete mutatja be.

Az Önkormányzat működési bevételei az eredeti előirányzatot 1 137 294 582 Ft összeggel haladták meg, 4 231 876 838 Ft összegben teljesültek. Az eredeti előirányzathoz képest jelentős többletbevétel folyt be a szolgáltatások ellenértékéből, a kamatbevételekből és az egyéb működési bevételekből.

A működési célú átvett pénzeszköz 231 552 959 Ft összegben teljesült, amelyből 229 636 561 Ft a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2023. évi kompenzációjának elszámolása.

Az Önkormányzat likviditási helyzete az év során stabil, kiegyensúlyozott volt. A tudatos, átgondolt gazdálkodás lehetővé tette az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek bankbetét formájában történő lekötését, amelynek eredménye 1 038 379 797 Ft összegű kamatbevétel.

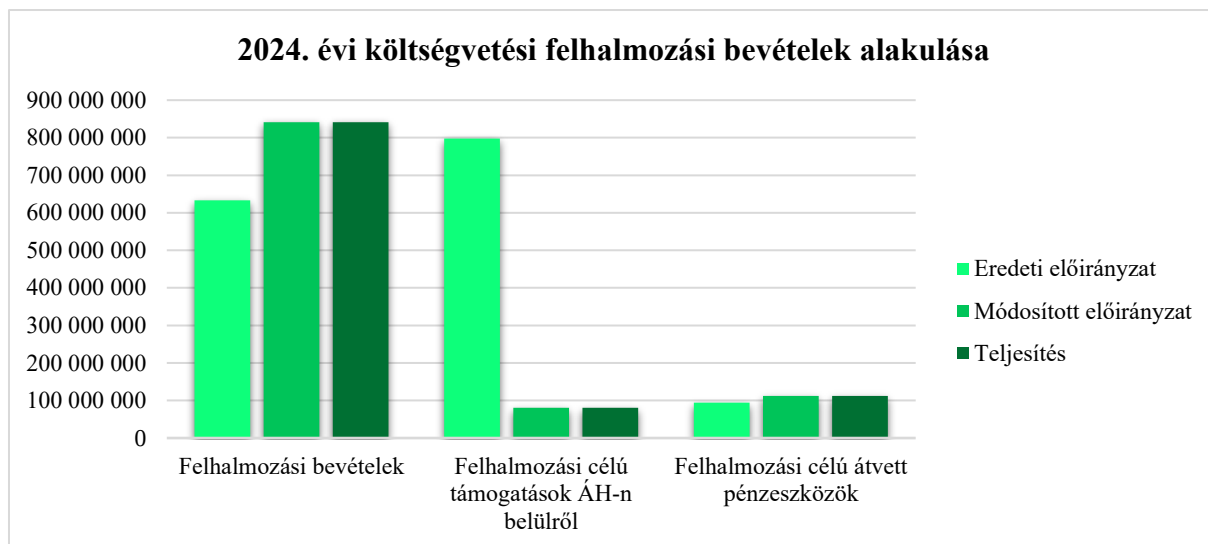
1.2. Költségvetési felhalmozási bevételek

Az Önkormányzat költségvetési felhalmozási bevételei az 1 524 391 165 Ft összegű eredeti előirányzathoz képest 1 033 410 050 Ft összegben teljesültek. A költségvetési felhalmozási bevételek főbb jogcímek szerinti előirányzata és teljesítése az alábbiak szerint alakult.

adatok Ft-ban

Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Felhalmozási bevételek	632 993 235	840 849 992	840 849 992	100	81
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	797 444 427	80 242 946	80 242 946	100	8
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	93 953 503	112 317 112	112 317 112	100	11
Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	1 524 391 165	1 033 410 050	1 033 410 050	100	100





A felhalmozási bevételek teljesülésének 840 849 992 Ft összegéből 834 610 673 Ft ingatlanértékesítésből, 6 235 382 Ft összeg pedig egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből származik.

Az Önkormányzat felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatásai teljesítési összegen belül 60 000 000 Ft a „Görpark építése a Budapest X. kerület, Sportligetben” tárgyú projekt megvalósítására kapott támogatás, 8 031 307 Ft „Tisztítsuk meg az országot II.” tárgyú pályázat keretében kapott támogatás és 12 211 639 Ft pedig a „Fedett, zárható kerékpártárolók társasházak, lakótelepek környékén” tárgyú pályázat megvalósításához befolyt támogatás.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz 112 317 112 Ft összegű teljesítéséből 2 542 262 Ft az önkormányzati visszatérítendő támogatás és a munkáltatói kölcsön 2024. évben befolyt visszatérülése. További 1 214 850 Ft bevétel származott civil szervezetek részére előző évben nyújtott támogatás fel nem használt részének visszafizetéséből, illetve 98 560 000 Ft a Robert Bosch Kft.-től településfejlesztési hozzájárulás megfizetéséből, 10 000 000 Ft a Budapest Airport Zrt.-től játszótér-felújításra kapott támogatásból származik.

1.3. Finanszírozási bevételek

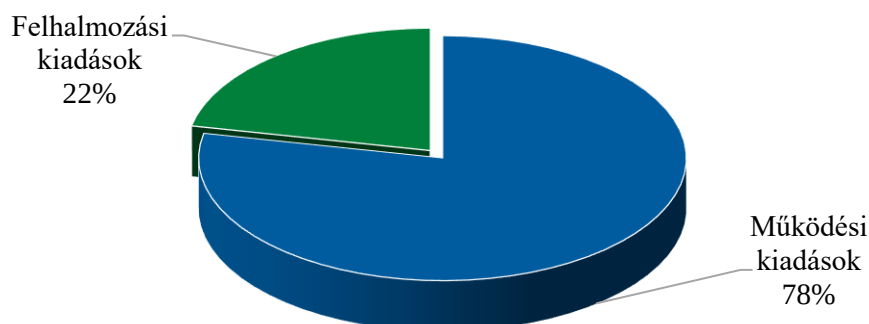
Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele a Képviselő-testület korábbi döntéseinek, valamint a további javaslatoknak megfelelően, a jóváhagyott összeg 100%-ában megtörtént.

2. A kiadások alakulása

Az Önkormányzat költségvetési kiadásai a módosított előirányzat 78%-ában, 33 277 223 184 Ft összegben teljesültek. A költségvetési működési kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 82%-ra, a költségvetési felhalmozási kiadások a módosított előirányzathoz képest 66%-ra teljesültek.

Az Önkormányzat a rendelkezésére álló forrásokból biztosítani tudta a megfelelő színvonalú és minőségű feladatellátást a felhalmozási kiadások 22%-os részaránya mellett. A költségvetési kiadások százalékos megoszlását az alábbi ábra mutatja.

2024. évi költségvetési kiadások százalékos megoszlása



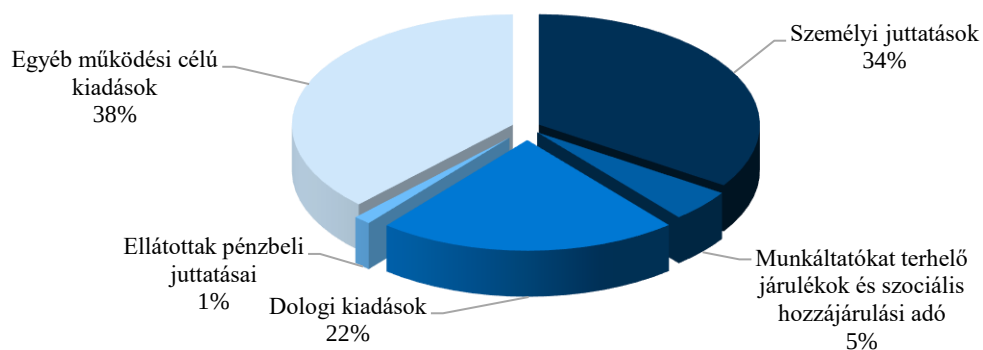
2.1. Költségvetési működési kiadások

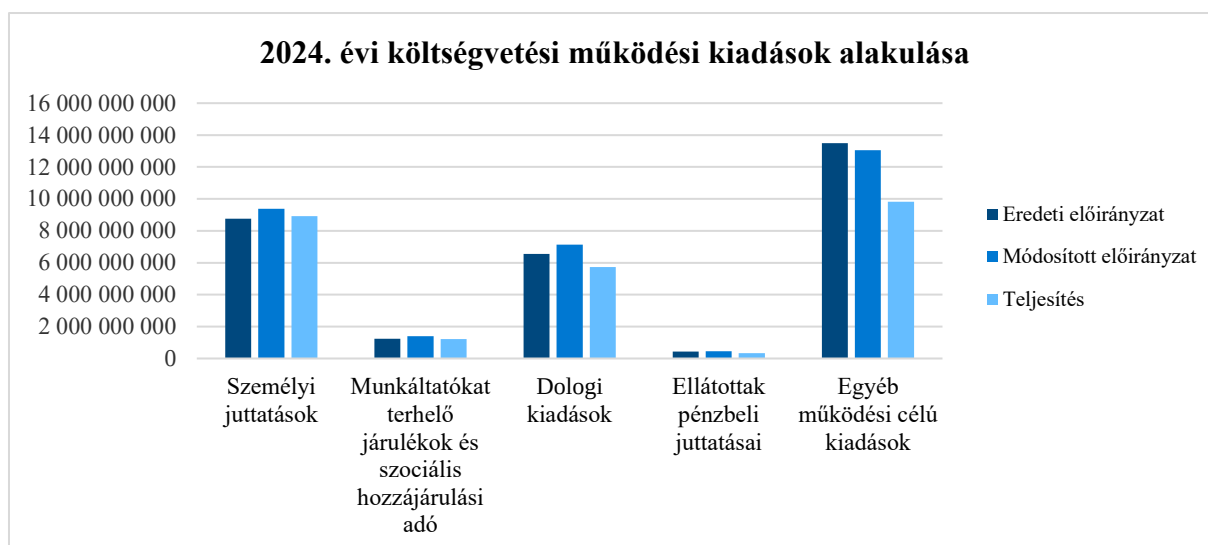
Az Önkormányzat költségvetési működési kiadásai a 31 420 215 576 Ft összegű módosított előirányzattól 5 384 180 317 Ft összeggel elmaradva, 83%-ra teljesültek. A költségvetési működési kiadások főbb jogcímek szerinti megoszlása a következők szerint alakult.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	8 755 120 913	9 383 687 135	8 913 858 423	95	34
Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 235 455 253	1 397 803 210	1 223 743 934	88	5
Dologi kiadások	6 555 916 499	7 130 662 594	5 738 578 836	80	22
Ellátottak pénzbeli juttatásai	443 650 000	459 503 320	334 346 785	73	1
Egyéb működési célú kiadások	13 501 513 688	13 062 719 317	9 825 507 281	75	38
Költségvetési működési kiadások összesen	30 491 656 353	31 434 375 576	26 036 035 259	83	100

2024. évi költségvetési működési kiadások megoszlása





A költségvetési működési kiadásokon belül a személyi juttatások 95%-ra, a munkaadókat terhelő járulékok 88%-ra teljesültek.

Az Önkormányzat működési kiadásain belül a dologi kiadások 80%-ra teljesültek. A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 453 800 970 Ft, kommunikációs szolgáltatásokra 131 652 229 Ft, közüzemi díjakra 629 291 838 Ft, szolgáltatási kiadásokra 3 468 125 618 Ft, ezen belül vásárolt ételmezésre 1 296 072 500 Ft, kiküldetésekre, reklám- és propagandakiadásokra 13 980 369 Ft, különféle egyéb befizetésekre, egyéb dologi kiadásokra 1 671 019 650 Ft – ezen belül az áfakiadásra és -befizetésre 1 252 336 217 Ft – összeget fordított az Önkormányzat.

Az Önkormányzat jogi személy működési kiadásai tartalmazzák a Képviselő-testület működésével kapcsolatos folyó kiadásokat, a vagyongazdálkodás és lakóházkezelés kiadásait, az ellátottak pénzbeli juttatásait és a működési célú kiadásokat.

A Humánszolgáltatási Főosztály Szociális és Egészségügyi Osztályának feladatkörébe tartozó ellátásokhoz kapcsolódó dologi kiadások az alábbiak szerint alakultak.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
Családi bölcsőde	2 010 000	1 863 495
Anyaoaltalmazó Alapítvány	5 690 880	2 424 400
RÉS Alapítvány	21 033 500	17 551 563
Down Alapítvány	32 000 000	28 300 000
Félúton Alapítvány	8 395 000	7 480 556
Meningococcus elleni oltás	3 267 360	2 979 249
Rotavírus elleni oltás	30 803 850	30 803 850
Bölcsődeorvosok	3 600 000	2 858 198
Érbetegek Rehabilitációja Alapítvány	5 390 000	5 390 000
Szigony Nonprofit Kft.	918 000	369 000

Az Önkormányzat a bölcsődei korosztály napközbeni ellátásának érdekében egy családi bölcsődével kötött ellátási szerződést 3 férőhely ellátására 2024. augusztus 31. napjáig, és részére gyermekenként havonta 67 000 Ft összegű támogatást biztosított. Az Önkormányzat a fogyatékos személyek nappali ellátásával és átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatokat a Down Alapítvánnyal kötött ellátási szerződés útján látja el. Az Önkormányzat az Anyaoltalmazó Alapítvánnyal kötött ellátási szerződés keretein belül 2021. január 1-jétől 2025. december 31-ig tartó időtartamra családok átmeneti otthona szolgáltatást biztosít.

Az Önkormányzat a meningococcus baktérium által okozott fertőző agyhártyagyulladás és szepszis elleni védőoltást ingyenesen biztosítja a 10. életévet betöltött kőbányai gyermekek számára, melyet a 2024. évben 190 fő vett igénybe. A 2024. évben 289 csecsemő számára kérték a szülők a rotavírus elleni védőoltást.

Az Önkormányzat évek óta biztosít minden kőbányai lakcímmel rendelkező gyermek számára tanévkezdési támogatást, melyet a 2024. évben 10 000 Ft értékben összesen 4700 általános és középiskolás gyermek részére adtunk át. Karácsony közeledtével 1600 rászoruló kapott 10 000 Ft értékű ajándékutalványt. Az Önkormányzat 281 család esetében támogatta babakelengye-csomaggal a gyermek születését, amelyek beszerzésére 19 049 937 Ft + áfa összeget fordított.

Az Önkormányzat jogi személy, a gazdasági szervezettel rendelkező, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek 2024. évi kiadásait az előterjesztés 5. melléklete mutatja be.

Az Önkormányzat gazdasági szervezettel rendelkező, valamint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervei engedélyezett létszámát és önkormányzati támogatását az előterjesztés 6. melléklete mutatja be.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira a 2024. év során az éves módosított előirányzat 73%-át, összesen 334 346 785 Ft-ot fordított az Önkormányzat. Az ellátottak pénzbeli juttatásainak kiadásán belül az Önkormányzat kötelező feladatként biztosított juttatások 68%-os, míg az önként vállalt feladatként biztosított juttatások 88%-os teljesülést mutatnak.

A szociális ellátások jogosultsági feltételeit, összegeit és a folyósításuk részletes szabályait a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a szociális ellátásokról szóló 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) szabályozza.

A Rendeletben biztosított szociális ellátások kiadásai a 2024. évben

adatok Ft-ban

Szociális ellátás	Teljesítés	Támogatásban részesültek száma
Települési támogatás (rendkívüli)	90 290 000	1448 fő (3817 eset)
Települési támogatás erdei iskola, tábor költségeihez	1 780 500	59 fő
Települési támogatás gyógyszerkiadásokhoz	44 646 970	504 fő
Települési támogatás hátralékrendezéshez	1 736 168	8 fő
Települési támogatás lakhatáshoz	83 896 698	798 fő
Települési támogatás temetéshez	5 045 000	70 fő
Települési támogatás térítési díjhoz	42 880	2 fő
Köztemetés	14 723 169	97 fő

A Képviselő-testület a jogszabályok által kötelezően biztosítandó szociális juttatásokon túl további támogatásokat is biztosít a kerületben élő rászorult emberek részére. Az egészségügyi támogatás gyógyászati segédeszközre, az egészségi állapot megőrzését, illetve javítását szolgáló egészségügyi eszközre vagy szolgáltatásra is igényelhető. Az ápolási támogatás a krónikus beteg és alacsony jövedelemmel rendelkező rászoruló személyek jövedelmét egészíti ki. A fentiek részletezését az előterjesztés 7. melléklete mutatja be.

A Rendeletben biztosított szociális támogatások kiadásai a 2024. évben

adatok Ft-ban

Szociális támogatás	Teljesítés	Támogatásban részesültek száma
Ápolási támogatás	8 075 000	65 fő
Egészségügyi támogatás	9 178 465	119 fő

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata az év végére 9 825 507 281 Ft összegben teljesült. Az egyéb működési célú kiadások 94%-a az önkormányzati kötelező feladatok ellátásához, 6%-a az Önkormányzat által önként vállalt feladatok ellátásához kapcsolódik. A Humánszolgáltatási Főosztály Szociális és Egészségügyi Osztályának feladatkörébe tartozó ellátásokhoz kapcsolódó egyéb működési célú kiadások az alábbiak szerint alakultak.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	234 956 333	234 956 333
Magyar Vöröskereszt Budapest Fővárosi Szervezete	6 755 899	6 733 523
Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	5 500 000	5 500 000
Peter Cerny Alapítvány	500 000	500 000
Berei Sándor	2 626 426	2 626 426

A Humánszolgáltatási Főosztály Köznevelési és Civilkapcsolati Osztályának feladatkörébe tartozó ellátásokhoz kapcsolódó egyéb működési célú kiadások sokféle feladatot, programot takarnak. Ide tartozik az erdei iskolák, nyári táborok támogatása, a „Kőbánya számít Rád”

szociális alapú tanulmányiösztöndíj-program, a Kelet-Pesti Tankerületi Központ által fenntartott köznevelési intézmények támogatása, a kőbányai iskolák működését segítő alapítványok támogatása, a közoktatási és közművelődési feladatok ellátására vonatkozó együttműködési megállapodások alapján nyújtott támogatások, a sportszervezetek támogatása, valamint a Képviselő-testület döntése alapján nyújtott egyéb pályázati támogatások (civil szervezeteknek, egyházaknak, helyi nemzetiségi önkormányzatoknak). A Humánszolgáltatási Főosztály 2024. évi részletes beszámolóját az előterjesztés 22. melléklete tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül jelentős összeget képvisel az Önkormányzat gazdasági társaságainak átadott működési támogatás, amelyről a Képviselő-testület az alábbiak szerint döntött.

A Képviselő-testület a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2024. évi számviteli beszámolójáról szóló 116/2025. (IV. 17.) KÖKT határozatával jóváhagyta a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) 2024. évi számviteli beszámolóját és üzleti jelentését. A Vagyonkezelő feladatai között kiemelkedő jelentőségű a lakás- és a nem lakás céljára szolgáló helyiséggazdálkodás. A Vagyonkezelőnek az Önkormányzat 2024. évi lakás- és helyiséggazdálkodással, valamint parkolászüzemeltetéssel kapcsolatos bevételeiről és kiadásairól készített beszámolóját az előterjesztés 23. melléklete tartalmazza.

A Képviselő-testület a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2024. évi számviteli beszámolójáról, valamint közhasznúsági mellékletéről szóló 120/2025. (IV. 17.) KÖKT határozatával jóváhagyta a Kőker Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2024. évi számviteli beszámolóját, valamint közhasznúsági mellékletét.

A Képviselő-testület a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és számviteli beszámolójáról, valamint közhasznúsági mellékletéről szóló 124/2025. (IV. 17.) KÖKT határozatával jóváhagyta a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2024. évi beszámolóját, valamint közhasznúsági mellékletét.

A Képviselő-testület a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi szakmai és számviteli beszámolójáról szóló 127/2025. (IV. 17.) KÖKT határozatával jóváhagyta a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és számviteli beszámolóját.

Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadásainak elszámolását az előterjesztés 8. melléklete tartalmazza.

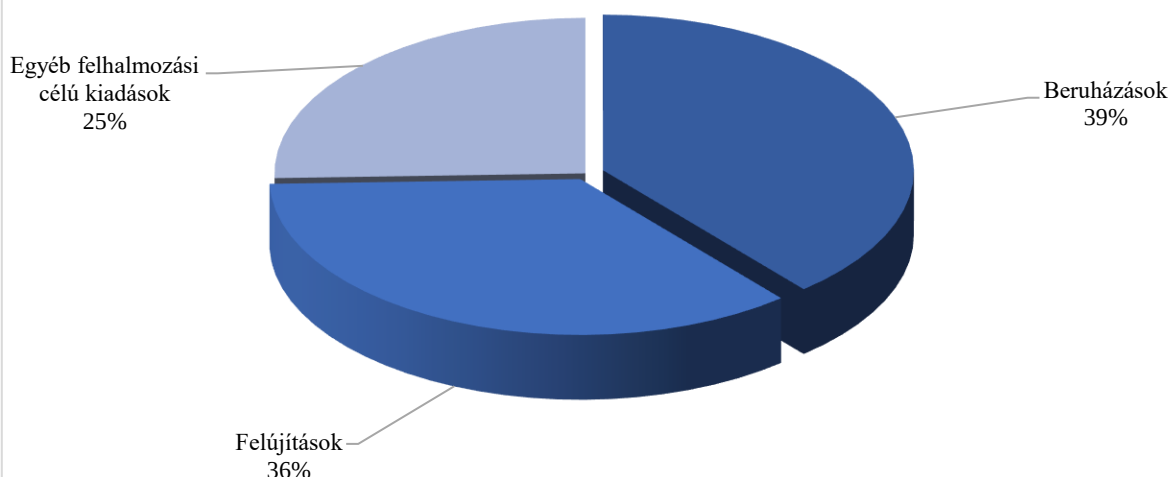
2.2. Költségvetési felhalmozási kiadások

A költségvetési felhalmozási kiadások a módosított előirányzathoz képest 65%-ra teljesültek, amely 7 241 187 925 Ft összegű kiadást jelent. A költségvetési felhalmozási kiadások főbb jogcímek szerinti megoszlása a következők szerint alakult.

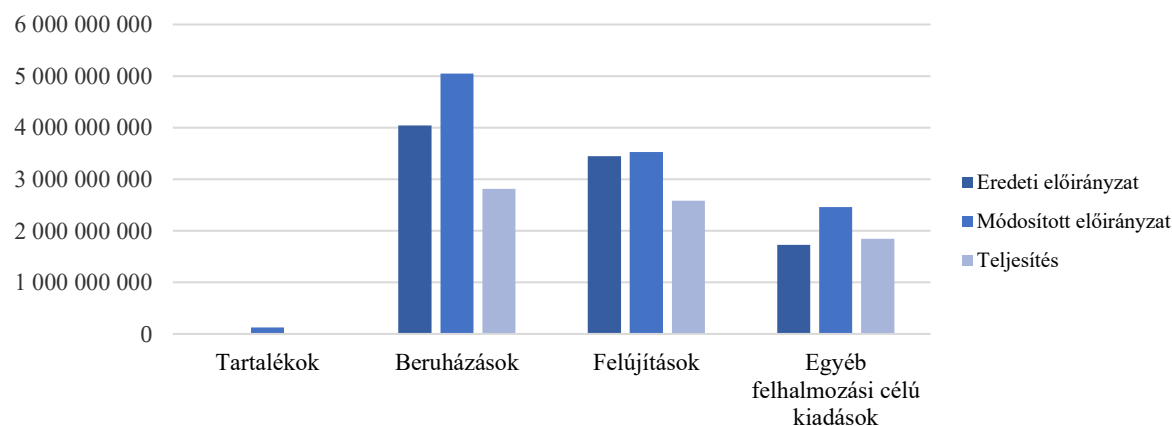
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Felhalmozási tartalékok	14 160 000	124 969 855	0	0	0
Beruházások	4 041 067 688	5 044 652 236	2 812 165 365	56	39
Felújítások	3 443 533 594	3 529 215 594	2 583 594 762	73	36
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 725 074 089	2 461 883 956	1 845 427 798	75	25
Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	9 209 675 371	11 174 881 641	7 241 187 925	65	100

2024. évi költségvetési felhalmozási kiadások megoszlása



2024. évi költségvetési felhalmozási kiadások alakulása



A felhalmozási kiadásokon belül beruházásra és felújításra összesen 5 395 760 127 Ft összeget, az egyéb felhalmozási célú kiadásokra 1 845 427 798 Ft összeget fordított az

Önkormányzat, amelyből támogatást nyújtott államháztartáson belül és államháztartáson kívülre is, egyházaknak, nonprofit gazdasági társaságoknak, egyéb civil szervezeteknek, háztartásoknak és egyéb vállalkozásoknak.

Az Önkormányzat 2024. évi egyéb felhalmozási célú kiadásait a 9. melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat beruházási és felújítási feladatait a Vagyonkezelő, a Polgármesteri Hivatal, valamint a kis és nagy értékű eszközök tekintetében a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek is bonyolították.

A 2024. évben beruházási kiadásra 2 812 165 365 Ft összeget fordított az Önkormányzat, amelyből telkeken, épületeken, építményeken nettó 2 051 233 670 Ft értékben végzett beruházást.

A legnagyobb beruházások megvalósításának nettó kiadása a következők szerint alakult. Az Újhegyi Uszoda és Strandfürdő kiszolgálóépületére 107 620 875 Ft-ot, a sportligeti központi tér kialakítására 231 751 537 Ft-ot, a vizes játszótér kialakítására 42 511 872 Ft-ot költött az Önkormányzat. Folytatódott a KŐKERT Kft. Serpenyő utcai telephelyének kialakítása a 2024. évben 108 490 082 Ft értékben. Megépítésre került a Bányató utcai parkoló 87 048 337 Ft, az Árpá utcai csomópont 109 435 694 Ft és a királydombi vízelvezetés kiépítése is megtörtént 192 415 748 Ft értékben.

Az Óhegy parkban játszó- és pihenőterület fejlesztése történt 475 541 356 Ft értékben és a sportterület fejlesztése 33 054 941 Ft értékben.

Az Önkormányzat a 2024. évben is vásárolt ingatlanokat 421 577 600 Ft összegben. Megvásárolta az Ónodi köz 2. szám alatt egy lakást, a Sütőde utcában egy garázst, az Állomás utcában és a Maglódi úton egy-egy helyiséget, a Zágrábi utca 10. szám alatti ingatlant és csereszerződés keretében a Bolgár utca 5. szám alatti telekingatlant.

A jövőben megvalósuló beruházások tervezési díjaival kapcsolatban 43 850 000 Ft került kifizetésre.

Az év során további felhalmozási kiadást jelentettek a forgalomtechnikai munkák, a közvilágítás-kiépítések, beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és fapótlások, játszótérfejlesztések, vadászkerítések építése, valamint az intézményekben végzett beruházások.

A 2024. évben immateriális javak beszerzésére 23 154 056 Ft összeget, informatikai eszközök vásárlására 54 722 675 Ft összeget, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére 264 178 676 Ft összeget fordított az Önkormányzat.

A meglévő licencek megújítására és új Windows licencek vásárlására 23 154 056 Ft-ot, óvodák, bölcsődék és rendelők informatikai fejlesztésére 24 035 136 Ft-ot költött az Önkormányzat. A közbiztonság növelése érdekében a térfelügyelő rendszereket 23 239 581 Ft, a napelemes kamerákat 7 125 000 Ft értékben bővítette. Óvodai és bölcsődei játszóeszkőparkok fejlesztése keretében 124 801 185 Ft értékben vásárolt udvari játékokat az Önkormányzat. A Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ részére 2 gépjármű beszerzésére 22 200 819 Ft összeget fordított az Önkormányzat, továbbá a Budapesti Rendőr-főkapitányság számára 2 847 680 Ft értékben vásárolt bútorokat.

A beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege a 2024. évben összesen 418 876 288 Ft volt.

A 2024. évben felújítási kiadásokra 2 583 594 762 Ft összeget fordított az Önkormányzat, melyek közül a legjelentősebbek nettó kiadásai az alábbiak. Az Önkormányzat elvégezte a Kőbányai Gézengúz Óvoda homlokzat- és udvarfelújítását 239 994 280 Ft értékben, a Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és a Kőbányai Csodafa Óvoda udvarfelújítását 211 892 865 Ft értékben, a Gyöngyike utca 4. épület (61 841 660 Ft) és a Keresztúri út 6/a épület (32 154 909 Ft) tetőfelújítását, a Sibrik Miklós út 76-78. szám alatti ingatlan részleges felújítását 48 495 237 Ft értékben.

Felújítások történtek a Polgármesteri Hivatal főépületében 65 887 169 Ft értékben, az S1 telepen 49 055 950 Ft értékben.

Az Önkormányzat jelentős összegben újíttotta fel a kerület útjait. A 2024. évben felújításra került a Kada köz, a Hang utca, felújítás történt a MÁV-telepen összesen 326 345 063 Ft értékben, ezen kívül közutak melletti járdák is felújításra kerültek 210 528 709 Ft értékben. A KÖSZI melletti parkoló is megújult, melyre 41 291 190 Ft összeget fordított az Önkormányzat.

A 2024. évben a kerület több pontján történt parki járdák, támfalak és balesetveszélyes lépcsők felújítása összesen 186 962 807 Ft értékben.

Felújításra került a „Lavotta dühöngő” 49 893 359 Ft értékben.

Önkormányzati lakások felújítására 102 431 607 Ft, épületek részleges felújítására 288 634 600 Ft, intézményi eszközök cseréjére 40 895 954 Ft, nyílászárócserékre 58 851 697 Ft összeget fordított az Önkormányzat.

Egyéb tárgyi eszközön végzett felújítás is történt, korszerűsítésre került a Polgármesteri Hivatal riasztórendszere 5 197 355 Ft értékben.

A felújítási feladatok tervezésére fordított összeg a 2024. évben 76 110 000 Ft volt.

A felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege a 2024. évben összesen 472 668 640 Ft volt.

Az Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásait részletesen a 10. melléklet, a felújítási kiadásokat a 11. melléklet mutatja be.

2.3. Finanszírozási kiadások

A Mázsa téri ingatlan vásárlásához, a Kőbányai Szervátusz Jenő Általános Iskola felújításához, valamint a Kőbányai Mocorgó Óvoda bővítéséhez kapcsolódóan felvett hitel törlesztésének összege 577 038 500 Ft volt a 2024. évben.

Az adósságállomány bemutatását az előterjesztés 20. melléklete tartalmazza.

3. A vagyon alakulása

Az Önkormányzat összevont (konszolidált) beszámolója tartalmazza a költségvetési kiadásokat és a költségvetési bevételeket, a konszolidált mérleget – amely alapján bemutatásra kerül az eszközök és források összetételének változása –, valamint a konszolidált eredménykimutatást.

3.1. A mérleg szerkezet vizsgálata

A 2024. évi gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfelelően a leltárral alátámasztott mérleg adatainak segítségével került elemzésre. A mérleg az elmúlt év gazdasági műveleteinek végeredményét mutatja be, amelyből megállapítható az eszközök és források nagysága, összetétele és az előző évhez képest bekövetkezett változás mértéke. Mindezek alapján vizsgálhatók a vagyon és a gazdálkodás jellemzői. Az Önkormányzat 2024. évi mérlegbeszámolójának főösszege az eszközök és a források vonatkozásában egyezően 127 374 328 573 Ft, amely a 2023. évi mérleg főösszegéhez viszonyítva 1 958 933 300 Ft összegű, 2 %-os növekedést mutat.

A vagyoni helyzet alakulása

adatok Ft-ban

ESZKÖZÖK	2023. év	Megoszlás %-ban	2024. év	Megoszlás %-ban	Eltérés	Volumen változás %- ban
					(4-2)	(4-2)/2
1	2	3	4	5	6	7
A/I. Immateriális javak	7 654 232		6 663 979		-990 253	-13
A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	100 122 132 316		102 582 380 948		2 460 248 632	2
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések	468 835 894		570 788 490		101 952 596	22
A/II/4 Beruházások, felújítások	1 322 780 470		1 539 428 167		216 647 697	16
A/II. Tárgyi eszközök	101 913 748 680		104 692 597 605		2 778 848 925	3
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 257 350 000		1 257 350 000		0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0		0		0	0
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	103 178 752 912	82	105 956 611 584	83	2 777 858 672	3
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	11 044 683	0	2 003 109 229	2	1 992 064 546	18036
C. Pénzeszközök	14 059 097 580	11	10 970 049 564	9	-3 089 048 016	-22
D. Követelések	6 954 654 730	6	7 766 816 906	6	812 162 176	12
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	10 647 466	0	-43 082 110	0	-53 729 576	-505
F. Aktív időbeli elhatárolások	1 201 197 902	1	720 823 400	0	-480 374 502	-40
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	125 415 395 273	100	127 374 328 573	100	1 958 933 300	2

3.2. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értékelése

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök aránya megmutatja, hogy az egy éven túli tartós befektetések aránya hogyan alakul az összes eszközhöz viszonyítva. A befektetett eszközök állománya meghatározó értéket, 83%-ot képvisel az önkormányzati vagyon körében. A befektetett eszközök értéke 2 777 858 672 Ft összeggel nőtt a 2023. évhez képest.

A befektetett eszközök fedezeti mutatója (saját tőke/befektetett eszközök) jelzi, hogy hosszabb távon a befektetett eszközöket az Önkormányzat mennyire tudja saját forrásból finanszírozni. A mutató értéke a 2022. évben 104%, a 2023. évben 107%, a 2024. évben 107%

Az immateriális javak a bázis- és tárgyévben is a befektetett eszközök minimális hányadát jelentették. Az immateriális javak (vagyoni értékű jogok és szellemi termékek) állományi értéke 13%-kal, 990 253 Ft-tal csökkent. Ezt a beszerzések, az értékcsökkenés, az értékesítés és a 38 193 579 Ft összegű szellemi termék selejtezése együttes hatása okozta.

A befektetett eszközökön belül a legmeghatározóbb a tárgyi eszközök aránya. A tárgyi eszközök mérlegcsoporton belül az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok, a gépek, berendezések, felszerelések, a járművek és a beruházások állománya a nyilvántartásokkal egyező összegben került számbavételre a könyvviteli mérlegben 2024. december 31-ei fordulónappal.

A tárgyi eszközök mérlegcsoporton belül az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok mérleg szerinti értéke 2 460 248 632 Ft-tal, 2%-kal nőtt. Az ingatlanok állományi értékét növelték a 2024. évben végzett beruházások, felújítások, az előző évek befejezetlen beruházásainak aktiválása és a térítésmentes átvételek.

A 2024. évben összesen 4 235 042 729 Ft értékben történt aktiválás. Több jelentős összegű beruházás, felújítás befejeződött és az előző évek költségeivel együtt aktiválásra került. Üzembehelyezésre került többek között: a térítésmentes beruházásként átvett VEKOP-5.3.1-15-2020-00014 „Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Budapest X. kerületében” projekt keretében elkészült utak, járdák, kerékpárutak összesen 397 005 865 Ft értékben, a Sportligetben új központi és kiszolgáló szociális épület kialakítása 289 062 798 Ft értékben, a vizes játszótér kialakítása 48 121 872 Ft értékben, az Óhegy parki sportterület fejlesztése 144 170 908 Ft értékben. Befejeződött a Gyermeksziget Bölcsőde és Csodafa Óvoda fűtőkorszerűsítése 193 017 662 Ft értékben, udvarfelújítása 211 892 865 Ft értékben, a Gézengúz Óvoda homlokzatának utólagos hőszigetelése és udvarfelújítása összesen 250 394 280 Ft értékben, a Gyöngyike utca 4. szám alatti ingatlan tetőfelújítása 61 841 660 Ft értékben.

A 2024. évben aktiválta az Önkormányzat az alábbi ingatlanokat: Zágrábi utca 10. szám alatti ingatlan összes albetétje megvásárlásra és aktiválásra került 291 487 600 Ft értékben, nyilvántartásba vettünk 1 lakást az Ónodi utcában 40 000 000 Ft értékben, a Sütőde utca 4. szám alatti 29. számú garázst 3 000 000 Ft értékben, az Állomás utcában (22 000 000 Ft) és a Maglódi úton (2 090 000 Ft) egy-egy helyiséget és csereszerződés keretében a Bolgár utca 5. szám alatti telekingatlant 63 000 000 Ft értékben.

A 2024. évben aktiválásra került a Hang utca útfelújítására fordított összeg 136 332 000 Ft értékben, a Kada köz útfelújítása 184 672 075 Ft értékben, az Árpá utcai csomópont kiépítése 101 534 234 Ft értékben, közutak melletti járdák felújítása összesen 122 772 349 Ft értékben.

Játszóterfelesztések és vadászkerítések létesítése is történt a terület több pontján, az ezekre fordított összegek üzembehelyezése megtörtént.

Az előző évekhez hasonlóan az ingatlanvagyonát növelte az Önkormányzat által forgalomtechnikai munkákra, közvilágítás kiépítésére, önkormányzati lakások felújítására, épületek részleges felújítására, intézményi eszközök cseréjére és nyílászárócserére fordított összegek üzembehelyezése.

Térítésmentes átvételként 88 646 000 Ft értékben növelte az Önkormányzat vagyonát a Szerencsejáték Zrt.-től átvett, Rottenbiller park fejlesztésére fordított összeg.

Az ingatlanok állományi értékét csökkentette az ingatlanok értékesítése 337 052 226 Ft összegben, a parki játszóeszközök és egyéb építmény bontása és selejtezése 24 879 403 Ft értékben. Leltárhiány miatti kivezetés 26 542 151 Ft értékben történt. További állománycsökkenést jelentett az értékcsökkenés 2024. évi 1 519 063 327 Ft összegű növekedése.

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek nettó értéke az előző évhez képest 22%-kal, 101 952 596 Ft értékben emelkedett. A növekedést az eszközbeszerzésből, térítésmentes eszközátvételből származó állománynövekedéseknek és az értékesített, selejtezett, térítésmentesen átadott eszközök állománycsökkenésének együttes hatása okozta.

A befejezetlen beruházások és felújítások nettó értéke az előző évhez képest 216 647 697 Ft értékben, 16%-kal nőtt, együttes értéke 1 539 428 167 Ft.

A 2024. évben jelentős összegű beruházásokat aktiváltunk, ugyanakkor jelentős összegű beruházás nem fejeződött be 2024. december 31-éig.

Befejezetlen beruházás többek között: a Kőkert Serpenyő utcai telephelyének kialakítása beruházás 237 702 497 Ft összegben, az Óhegy parki sportterület és a játszó- és pihenőterület fejlesztése összesen 500 115 097 Ft összegben, a sportligeti kiszolgálóépület előtti köztér kiépítése beruházás 231 751 537 Ft összegben, forgalomtechnikai munkákhoz kapcsolódó tervezési kiadások 19 431 522 Ft összegben, várakozási övezetek bővítésének tervezési díjai összesen 12 160 000 Ft értékben, a Halom utcai bölcsőde építésével kapcsolatos előkészítő munkák kiadásai 52 539 565 Ft értékben.

A jövőben megvalósuló beruházások, felújítások tervezési díjai, előkészítő feladatai miatt szintén befejezetlen beruházásként tartunk nyilván 299 574 250 Ft összeget.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke a 2023. évhez képest nem változott, 1 257 350 000 Ft.

Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközzel az Önkormányzat nem rendelkezett.

3.3. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értékelése

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök aránya (forgóeszközök/eszközök összesen) 2% mértékű volt. A forgóeszközök 2024. évi záró értéke 2 003 109 229 Ft, amely a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, a Kocsis Sándor Sportközpont árukészlete és a bölcsődei ételmezési anyag értékét tartalmazza.

3.4. Pénzeszközök értékelése

A pénzeszközök értéke 10 970 049 564 Ft, amely az Önkormányzat és intézményei fizetési számláinak, pénztárainak összegét tartalmazza 2024. december 31-én. A pénzeszközök állományában a bázisévhez viszonyítva 22%-os csökkenés figyelhető meg. Az Önkormányzat pénzkészletének változását az előterjesztés 18. melléklete mutatja be.

3.5. Követelések értékelése

A követelések értéke a bázisévhez képest 12%-kal, 812 162 176 Ft-tal nőtt. A mérlegsoron belül a költségvetési évben esedékes követelések állománya 27%-kal, 503 501 300 Ft-tal emelkedett a közhatalmi bevételekkel kapcsolatban felmerült és az ingatlan értékesítéssel összefüggő követelésállomány növekedésének következtében. A költségvetési évet követően esedékes követelések állománya 7%-kal, 348 201 549 Ft összeggel emelkedett a bázisévhez képest. A növekedés a közhatalmi bevételek költségvetési évet követően esedékes követelésállománya emelkedésének köszönhető.

A követelésjellegű sajátos elszámolások összege 33%-kal, 39 540 673 Ft értékben csökkent, mely a beruházásokra, felújításokra adott, a készletekre adott és az igénybe vett szolgáltatásokra adott előlegek nagymértékű csökkenésének az eredménye.

Az Önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatását, valamint a könyvviteli mérlegben érték nélkül nyilvántartott eszközökről, függő követelésekről és kötelezettségekről, továbbá a „0”-ra leírt eszközökről készített kimutatást az előterjesztés 14. melléklete mutatja be.

3.6. Egyéb sajátos elszámolások

Az egyéb sajátos elszámolások értéke 53 729 576 Ft összeggel csökkent a bázisévhez képest. A mérlegsoron kerül kimutatásra az előzetesen felszámított áfa 73 140 890 Ft összegben és a fizetendő áfa 116 323 000 Ft összegben.

3.7. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 720 823 400 Ft, amely mérlegsoron az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása és a 2025. évet terhelő, de a 2024. évben pénzügyileg teljesített költségek elhatárolása szerepel.

A pénzügyi helyzet alakulása

adatok Ft-ban

FORRÁSOK	2023. év	Megoszlás %-ban	2024. év	Megoszlás %-ban	Eltérés	Volumen- változás %-ban
					(4-2)	(4-2)/2
1	2	3	4	5	6	7
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	105 731 189 662		105 731 189 662		0	
G/II. Nemzeti vagyon változásai	-6 353 891 261		-6 353 891 261		0	
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 214 649 910		3 214 649 910		0	
G/IV Felhalmozott eredmény	3 214 649 910		7 797 153 094		4 582 503 184	243
G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 426 073 941		2 699 288 071		-1 726 785 870	-39
G. Saját tőke	110 389 101 405	88	113 088 389 476	89	2 699 288 071	2
H. Kötelezettségek	6 549 496 361	5	4 966 452 194	4	-1 583 044 167	-24
I. Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások						
J. Passzív időbeli elhatárolások	8 476 797 507	7	9 319 486 903	7	842 689 396	10
FORRÁSOK ÖSSZESEN	125 415 395 273	100	127 374 328 573	100	1 958 933 300	2

3.8. Saját tőke értékelése

A saját tőke arányának vizsgálata kiemelt fontosságú, mert az összes forráson belül 89%-ot tesz ki. Saját tőkén belül kell kimutatni a nemzeti vagyon induláskori értékét, a nemzeti vagyon változásait, az egyéb eszközök induláskori értékét és változásait, a felhalmozott eredményt, az eszközök értékhelyesbítésének forrását és a mérleg szerinti eredményt. A saját tőkén belül a mérleg szerinti eredmény a 2023. évben 4 426 073 941 Ft volt, amely a 2024. évben 39%-kal, 2 699 288 071 Ft-ra csökkent.

A saját tőke és az összes forrás arányát a tőkeerősség-mutató fejezi ki. A mutató értéke 2023-ben 88% volt, amely 2024-ben továbbra is kedvezően, 89%-ban alakult.

3.9. Kötelezettségek értékelése

A kötelezettségek állománya a bázisévhez képest 24%-kal, 1 583 044 167 Ft összeggel csökkent. A kötelezettségek részarányára vonatkozó mutató (kötelezettségek/mérlegfőösszeg) jelzi, hogy a forrásokon belül hogyan alakul az idegen forrás aránya. A részarány 2020-ban 2%, 2021-ben 4%, 2022-ben 6%, 2023-ban 5% volt, 2024-ben a mutató értéke 4%, ami kedvezőnek tekinthető.

A kötelezettségek közül a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya 1 321 580 Ft-tal, a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 1 742 887 223 Ft-tal csökkent a bázisévhez képest a dologi kiadások, a beruházási kiadásokból származó kötelezettségek jelentős csökkenésének hatására. A kötelezettségjellegű sajátos elszámolások 12%-os emelkedését főként a kapott előlegekben és a nemzetközi támogatási programra

(HORIZON-MISS-CIT-01 pályázat) kapott pénzeszközökben bekövetkezett állománynövekedés határozta meg.

3.10. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások mérleg szerinti értéke a 2024. évben 9 319 486 903 Ft, amelyből 5 248 700 132 Ft a 2024. évben befolyt, de a 2025. évre járó bevételek elhatárolása, 872 440 186 Ft a 2024. évet terhelő, de pénzügyileg a 2025. évben teljesített költségek elhatárolása, továbbá 3 033 118 276 Ft a 2014. évtől térítés nélkül átvett eszközök és ajándékként, hagyatékként kapott, többletként fellelt eszközök nettó értéke.

4. A költségvetési maradvány

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványa összesen 9 520 651 648 Ft, melyből az Önkormányzat jogi személynél jelentkező maradvány 9 429 664 699 Ft, a Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek maradványa pedig 90 986 949 Ft.

A maradvány összegéből a 2025. évi eredeti költségvetésben 4 994 934 718 Ft összeget terveztünk. A fennmaradó 4 525 716 930 Ft a zárszámadás részeként az alábbiak szerint kerül előirányzatosításra.

A Gergely utca 112/A-B szám alatti ingatlan vízelvezetésének kiépítésére 3 174 799 Ft összeget, a Halom utca 37/b szám alatti ingatlan kerítésének építésére 17 000 000 Ft összeget terveztünk.

6 770 000 Ft összeget biztosítunk a maradványból építészeti tanulmánytervre, restaurátori tervre, értékbecslésre és kisfilm készítésére.

A Pongrácz telepen sgraffito felújítására 38 100 000 Ft összeget, három térfigyelő kamera beszerzésére pedig 20 320 000 Ft összeget tervezünk.

A maradvány terhére visszafizetésre kerül a „Görpark építése a Budapest X. kerület, Sportligetben” feladat megvalósítására a Miniszterelnökségtől kapott 60 000 000 Ft összegű támogatás.

Beruházási feladatként a beruházási tervek készítésére 70 000 000 Ft-ot, a felújított szolgálati lakások berendezésére 10 000 000 Ft-ot, az intézményekben zsilipes kapuk kiépítésére 10 000 000 Ft-ot, a Sportligetben gördeszkapálya építésére 5 000 000 Ft-ot, valamint közösségi kert kialakítására 10 000 000 Ft-ot, a Kőbányai Hárslevelű Óvodába klímabeszerzésre 1 500 000 Ft-ot biztosítunk a 2024. évi maradványból.

Felújítási feladatok között a Kolozsvári u. 29-31. szám alatti ingatlanon a pincefödém megerősítésére 110 000 000 Ft, a Budapest Airport zajvédelmi programjához kapcsolódóan nyílászárók cseréjére 30 000 000 Ft, a Kőbányai Napsugár Bölcsőde ideiglenes elhelyezése kapcsán ingatlanfelújításra 90 000 000 Ft, útfelújításokra 99 000 000 Ft, a Sportligetben járdafelújításra 20 000 000 Ft és a Kroó György Zene- és Képzőművészeti Iskola csapadécsatorna- és homlokzatfelújítására 62 000 000 Ft került tervezésre.

A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. által végzett lakás- és nem lakás célú helyiséggazdálkodási, továbbá intézményüzemeltetési és karbantartási feladatokra összességében 295 500 000 Ft összeget biztosítunk a maradványból.

A Kőrösi Nonprofit Kft. részére működési célú támogatásként 6 023 283 Ft összeg jégpálya-üzemeltetés költségére, felhalmozási célú támogatásként pedig 2 404 110 Ft összeg az Óhegy parkban az áramellátás bővítésére került tervezésre.

A Kőbányai Aprók Háza Óvodába bútorbeszerzésére 500 000 Ft összeget, a Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ informatikai- és irodaeszköz-beszerzésére 1 282 482 Ft összeget, a Kőbányai Rece-fice Óvodába mosógép beszerzésére 150 000 Ft összeget biztosítunk az előre nem tervezett feladatok tartalékának növelésével.

2025. május 1-jétől a kőbányai óvodákban a Munka Törvénykönyve hatálya alatt foglalkoztatott, a nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkatársak 3%-os NOKS-pótlékára az előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartaléka növelésével 3 103 884 Ft keretösszeget biztosítunk a maradvány terhére.

A Cserkesz utca 10-14. száma alatti ingatlan értékesítéséhez kapcsolódóan a 2025. évi költségvetésben tervezett bevételi előirányzat visszarendezése céljából 1 110 000 000 Ft összeget terveztünk a bevételkiesés tartalékának növelésével a maradvány terhére.

Az elkövetkező időszak fejlesztései céljainak forrásául 2 352 901 423 Ft összeget a bevételkiesés tartaléka soron használunk fel.

A Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek maradványa elvonásra kerül, és az előre nem tervezett feladatok működési tartalékát növeli.

A 2024. évi maradvány felhasználása az előterjesztés 16. mellékletében foglaltak szerint történik.

5. A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat tulajdonában lévő részvények, üzletrészek, kincstárjegyek értékelése, valamint az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulásának bemutatása

A részesedések állományában nem történt változás a 2024. évben, az állomány záró értéke 1 257 350 000 Ft volt. Értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

A tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke meghatározásánál figyelembe kell venni megszűnő gazdasági társaságnál a várhatóan megtérülő összeget, valamint a gazdasági társaság saját tőke, jegyzett tőke arányát.

Részvénytársaságok értékelése a 2023. december 31-i mérlegadatok alapján

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	DOFER Zrt.
Jegyzett tőke	1 160 000	1 031 190
Saját tőke	1 588 599	1 827 801
Adózott eredmény	159 055	45 984
Saját tőke/Jegyzett tőke aránya	137%	177%
A társaságban fennálló részesedés mértéke	100%	1,85708%
A részesedés nyilvántartási értéke	1 160 000	19 150
2023-ben elszámolt értékvesztés	0	0

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által alapított gazdasági társaságok értékelése a 2024. december 31-i mérlegadatok alapján

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	KÖKERT Non-profit Kft.	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	Kőrösi Nonprofit Kft.	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.
Jegyzett tőke	64 000	10 000	4 000	1 160 000
Saját tőke	474 858	144 701	180 167	1 675 485
Adózott eredmény	127	23 675	75 089	86 886
Saját tőke/Jegyzett tőke aránya	742%	1447%	4504%	144%

A táblázatban szereplő társaságok esetében a számolt mutató és a működésük alapján nincs szükség értékvesztés elszámolására.

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által befizetett vagyoni hozzájárulás a Budapesti Önkormányzatok Szövetsége (BÖSZ) részére alapítói vagyonként befizetett 200 000 Ft.

Az Önkormányzat befektetett pénzügyi eszközeinek és értékpapírjainak állományváltozását a 15. melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2024. évi alakulásának bemutatása

Hosszú lejáratú kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2023. december 31.	2024. december 31.	Abszolút változás	Változás %
Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	132 537	211 667	79 130	60
Kökert Non-profit Kft.	0	0	0	
Kőrösi Nonprofit Kft.	0	0	0	
Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	0	0	0	

Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2023. december 31.	2024. december 31.	Abszolút változás	Változás %
Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	863 634	748 781	-114 853	-13
Kökert Non-profit Kft.	78 720	90 964	12 244	16
Kőrösi Nonprofit Kft.	264 390	148 055	-116 335	-44
Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	72 751	80 519	7 768	11

6. Összefoglalás

Áttekintve az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének teljesítési adatait megállapítható, hogy az eredeti előirányzathoz képest a bevételek kedvezően alakultak, meghaladták az előirányzott összeget, míg a kiadások jelentősen visszafogottabban teljesültek. Az Önkormányzatot a 2024. évben is a takarékos gazdálkodás jellemezte, melyet a kiadások alulteljesítése igazol.

A gazdálkodás során a működés fedezete folyamatosan biztosított volt, likviditási nehézség még átmenetileg sem következett be. A bevételek és a kiadások időben eltérő teljesítése lehetővé tette, hogy az Önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközeit a számlavezető pénzintézetnél befektesse. A 2024. költségvetési évet az Önkormányzat – az előző évhez viszonyítva – a mérlegfőösszeg 2%-os növekedésével és jelentős, 9 520 651 648 Ft összegű maradvánnyal zárta, melyek stabil alapot biztosítottak a 2025. évi költségvetési tervezéshez.

A költségvetési szervek vezetőinek belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatát az előterjesztés 24. melléklete tartalmazza.

II. Hatásvizsgálat

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásával az Önkormányzat eleget tesz az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltaknak, amely szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő, és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A költségvetési maradvány igénybevétele lehetővé teszi az Önkormányzat számára – a bemutatottak szerint – további feladatok megvalósítását.

III. A végrehajtás feltételei

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásából eredő feladatok elvégzéséhez szükséges emberi és anyagi erőforrások rendelkezésre állnak.

IV. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 1. melléklete szerint megalkotja a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendeletet.

Budapest, időbélyegző szerint

D. Kovács

Róbert Antal

Digitálisan aláírta:

D. Kovács Róbert

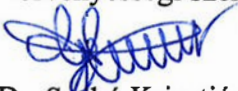
Antal

Dátum: 2025.05.16

16:13:19 +02'00'

D. Kovács Róbert Antal

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2025. (... ..) önkormányzati rendelete

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolójáról,
zárszámadásáról és pénzmaradványáról**

[1] Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetési rendeletében tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételek, kiadások összevetésével a törvényben meghatározott kötelezettségének eleget téve alkotja meg a 2024. évi zárszámadásról szóló önkormányzati rendeletét.

[2] Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadásának

- a) költségvetési bevétele: 32 540 312 399 Ft,
- b) finanszírozási bevétele: 118 208 433 473 Ft,
- c) költségvetési kiadása: 33 277 223 184 Ft,
- d) finanszírozási kiadása: 107 950 871 040 Ft.

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi összevont (konszolidált) beszámolóját az 1. melléklet határozza meg.

3. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi bevételeinek elszámolását kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet határozza meg.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi kiadásainak elszámolását kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet határozza meg.

(3) Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv (a továbbiakban együtt: költségvetési szerv) bevételeinek elszámolását kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet határozza meg.

(4) A költségvetési szerv kiadásainak elszámolását kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet határozza meg.

(5) A költségvetési szerv engedélyezett létszámát és önkormányzati támogatását a 6. melléklet határozza meg.

(6) Az ellátottak pénzbeli juttatásaira vonatkozó elszámolást a 7. melléklet határozza meg.

(7) Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadásainak elszámolását a 8. melléklet határozza meg.

(8) Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú kiadásainak elszámolását a 9. melléklet határozza meg.

(9) Az Önkormányzat beruházási kiadásainak elszámolását a 10. melléklet határozza meg.

(10) Az Önkormányzat felújítási kiadásainak elszámolását a 11. melléklet határozza meg.

(11) Az Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló programjainak elszámolását a 12. melléklet határozza meg.

(12) Az Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásait a 13. melléklet határozza meg.

(13) Az Önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatását a 14. melléklet határozza meg.

(14) Az Önkormányzat befektetett pénzügyi eszközeinek 2024. évi záró állományát a 15. melléklet határozza meg.

4. §

(1) A költségvetési szervek 2024. évi költségvetési maradványa összesen 9 520 651 648 Ft.

(2) A költségvetési szervek a költségvetési maradványt a 16. mellékletben meghatározottak szerint használhatják fel.

(3) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek 2024. évi maradványát elvonja. Az elvont maradvány 90 986 949 Ft összegét a Képviselő-testület az előre nem tervezett feladatok működési tartalékába helyezi.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

D. Kovács Róbert Antal
polgármester

Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Adatellenőrző kód: 72-5c-7362-39-3-80-16-2d16-2f412b4a71-31-2d59f-4e

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....

.....

.....

Önkormányzati jellemző adatok

01	0010	27
megye/ vármegye	pénzügyi körzet	település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat
székhelye:

.....

.....

.....

Szerv számjele

735737	1254	841105
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:

BUDAPEST FŐVÁROS X. KERÜLET KÖBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT

1102 Budapest Szent László tér 29

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....

.....

Összevont (konszolidált) beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napiig
				-		
0 5	2 0 2 4	0 1	0 1	-	1 2	3 1

Budapest

2025. év

04.

hó

28.

nap

Novák Andrea

Digitálisan aláírta: Novák
Andrea
Datum: 2025.04.28 15:15:20
+02'00'

a szerv gazdasági vezetője

D. Kovács
Róbert Antal

Digitálisan aláírta: D.
Kovács Róbert Antal
Datum: 2025.05.08
11:07:02 +02'00'

a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

Kutiné Kiss Anita

(név)

06 1 4338 139

(telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

(aláírás)

(név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó
költségvetési szerv PIR-törzsszáma

5 1 0 0 0 8

a szerv könyvviteli feladatainak teljesítésére használt
számvetési program neve

ASP

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
K01	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások
K02	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek
K03	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások
K04	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek
K12	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg
K13	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	6 809 601 297	0	6 809 601 297
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	1 088 258 286	0	1 088 258 286
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	116 830 861	0	116 830 861
05	Végkielégítés (K1105)	3 995 624	0	3 995 624
06	Jubileumi jutalom (K1106)	78 314 688	0	78 314 688
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	210 448 911	0	210 448 911
08	Ruházati költségértítés (K1108)	756 900	0	756 900
09	Közlétedési költségértítés (K1109)	25 593 298	0	25 593 298
10	Egyéb költségértítések (K1110)	2 622 260	0	2 622 260
12	Szociális támogatások (K1112)	7 482 000	0	7 482 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	171 314 727	0	171 314 727
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	8 515 218 852	0	8 515 218 852
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	196 730 230	0	196 730 230
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	63 905 887	0	63 905 887
18	Egyéb: külső személyi juttatások (K123)	138 003 454	0	138 003 454
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	398 639 571	0	398 639 571
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	8 913 858 423	0	8 913 858 423
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 223 743 934	0	1 223 743 934
22	ebből:szociális hozzájárulási adó (K2)	1 108 157 983	0	1 108 157 983
23	ebből:rehabilitációs hozzájárulás (K2)	53 344 000	0	53 344 000
25	ebből:táppénz hozzájárulás (K2)	18 587 346	0	18 587 346
27	ebből:munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	43 654 605	0	43 654 605
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	41 823 835	0	41 823 835
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	411 522 334	0	411 522 334
30	Árubeszerzés (K313)	454 801	0	454 801
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	453 800 970	0	453 800 970
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	119 779 422	0	119 779 422
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	11 872 807	0	11 872 807
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	131 652 229	0	131 652 229
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	298 576 022	0	298 576 022
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	62 412 162	0	62 412 162
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	171 855 624	0	171 855 624
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	96 448 030	0	96 448 030
39	Közműveti díjak (= 35+...+38) (K331)	629 291 838	0	629 291 838
40	Vásárlt élelmiszer (K332)	1 296 072 500	0	1 296 072 500
41	Bérlés és lízing díjak (>=42) (K333)	92 532 145	0	92 532 145
43	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások (K334)	312 392 615	0	312 392 615
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	89 080 420	0	89 080 420
45	ebből:államháztartáson belül (K335)	35 777 232	0	35 777 232
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	278 249 158	0	278 249 158
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	770 506 942	0	770 506 942
48	ebből:biztosítási díjak (K337)	46 874 288	0	46 874 288

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	3 468 125 618	0	3 468 125 618
51	Reklam- és propagandakiadások (K342)	13 980 369	0	13 980 369
52	Kiküldetések, reklam- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	13 980 369	0	13 980 369
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	939 503 217	0	939 503 217
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	312 833 000	0	312 833 000
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	238 124 168	0	238 124 168
56	ebből államháztartáson belül (K353)	389 872	0	389 872
58	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+...+61) (K354)	27 802 375	0	27 802 375
59	ebből valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	22 375	0	22 375
60	ebből hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkijönbözete (K354)	27 780 000	0	27 780 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	152 756 890	0	152 756 890
63	Külsőféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	1 671 019 650	0	1 671 019 650
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	5 738 578 836	0	5 738 578 836
101	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	231 935	0	231 935
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	334 114 850	0	334 114 850
119	ebből egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	75 853 400	0	75 853 400
120	ebből köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48)	14 613 169	0	14 613 169
121	ebből települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	227 648 281	0	227 648 281
123	ebből önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	16 000 000	0	16 000 000
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	334 346 785	0	334 346 785
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	3 200 000	0	3 200 000
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	2 965 379 905	0	2 965 379 905
129	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	102 287 315	0	102 287 315
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	3 070 867 220	0	3 070 867 220
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	136 364 166	0	136 364 166
155	ebből központi költségvetési szervek (K506)	57 728 447	0	57 728 447
161	ebből helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	32 094 639	0	32 094 639
162	ebből társulások és költségvetési szervek (K506)	41 741 080	0	41 741 080
163	ebből nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	4 800 000	0	4 800 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	6 618 275 895	0	6 618 275 895
183	ebből egyházi jogi személyek (K512)	18 720 000	0	18 720 000
184	ebből nonprofit gazdasági társaságok (K512)	2 595 789 951	0	2 595 789 951
185	ebből egyéb civil szervezetek (K512)	303 136 819	0	303 136 819
186	ebből háztartások (K512)	2 575 000	0	2 575 000
189	ebből önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	3 605 546 687	0	3 605 546 687
190	ebből egyéb vállalkozások (K512)	92 507 438	0	92 507 438
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	9 825 507 281	0	9 825 507 281
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	23 154 056	0	23 154 056
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 051 233 670	0	2 051 233 670
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	54 722 675	0	54 722 675
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	264 178 676	0	264 178 676
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	418 876 288	0	418 876 288

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	2 812 165 365	0	2 812 165 365
206	Ingatlanok felújítása (K71)	2 105 728 767	0	2 105 728 767
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	5 197 355	0	5 197 355
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalma adó (K74)	472 668 640	0	472 668 640
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	2 583 594 762	0	2 583 594 762
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	442 083 784	0	442 083 784
235	ebbő: központi költségvetési szervek (K84)	83 252 814	0	83 252 814
238	ebbő: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	358 830 970	0	358 830 970
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	1 403 344 014	0	1 403 344 014
262	ebbő: egyházi jogi személyek (K89)	2 423 000	0	2 423 000
263	ebbő: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	670 066 000	0	670 066 000
264	ebbő: egyéb civil szervezetek (K89)	42 949 138	0	42 949 138
265	ebbő: háztartások (K89)	576 041 883	0	576 041 883
269	ebbő: egyéb vállalkozások (K89)	111 863 993	0	111 863 993
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	1 845 427 798	0	1 845 427 798
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	33 277 223 184	0	33 277 223 184

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	1 137 468 935	0	1 137 468 935
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	2 319 919 960	0	2 319 919 960
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 660 216 746	0	1 660 216 746
04	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	767 298 863	0	767 298 863
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	2 427 515 609	0	2 427 515 609
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	101 669 971	0	101 669 971
08	Elszámoláshól származó bevételek (B116)	51 671 076	0	51 671 076
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	6 038 245 551	0	6 038 245 551
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	102 287 315	0	102 287 315
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	822 927 994	0	822 927 994
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 300 000	0	1 300 000
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	121 571 920	0	121 571 920
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	688 771 100	0	688 771 100
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	11 284 974	0	11 284 974
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	6 963 460 860	0	6 963 460 860
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	80 242 946	0	80 242 946
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	68 031 307	0	68 031 307
77	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	12 211 639	0	12 211 639
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	80 242 946	0	80 242 946
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	7 892 881 918	0	7 892 881 918
109	ebből: építményadó (B34)	6 263 385 320	0	6 263 385 320
111	ebből: telekadó (B34)	1 629 496 598	0	1 629 496 598
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	11 897 961 955	0	11 897 961 955
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	11 897 961 955	0	11 897 961 955
145	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+...+161) (B355)	57 610 550	0	57 610 550
152	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	57 610 550	0	57 610 550
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	11 955 572 505	0	11 955 572 505
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	231 557 269	0	231 557 269
166	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	4 004 600	0	4 004 600
174	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	10 486 646	0	10 486 646
175	ebből: egyéb bírság (B36)	37 789 109	0	37 789 109
179	ebből: önkormányzat által beszedett tulajterhelési díj (B36)	3 855 600	0	3 855 600
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	20 080 011 692	0	20 080 011 692
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	2 112 337 570	0	2 112 337 570
185	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	113 762 174	0	113 762 174
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	214 645 760	0	214 645 760
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	38 440 005	0	38 440 005
196	Ellátási díjak (B405)	398 389 006	0	398 389 006
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	339 962 786	0	339 962 786

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	56 676 000	0	56 676 000
203	Egyéb kapott (áró) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	1 038 379 797	0	1 038 379 797
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	1 038 379 797	0	1 038 379 797
215	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	5 050 807	0	5 050 807
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	66 435 112	0	66 435 112
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	8 850 990	0	8 850 990
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	4 231 876 838	0	4 231 876 838
220	Immateriális javak értékesítése (>=221) (B51)	3 937	0	3 937
222	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	834 610 673	0	834 610 673
224	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 235 382	0	6 235 382
230	Felhalmozás bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	840 849 992	0	840 849 992
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	231 552 959	0	231 552 959
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	374 020	0	374 020
251	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	229 636 561	0	229 636 561
254	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	1 542 378	0	1 542 378
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	231 552 959	0	231 552 959
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	2 542 262	0	2 542 262
264	ebből: háztartások (B74)	2 344 362	0	2 344 362
266	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B74)	197 900	0	197 900
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	109 774 850	0	109 774 850
273	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	1 214 850	0	1 214 850
278	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	108 560 000	0	108 560 000
282	Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	112 317 112	0	112 317 112
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	32 540 312 399	0	32 540 312 399

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	577 038 500	0	577 038 500
06	Hitel-, kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (<911)	577 038 500	0	577 038 500
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=08) (K9121)	2 000 000 000	0	2 000 000 000
17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15) (K912)	2 000 000 000	0	2 000 000 000
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 283 832 540	0	1 283 832 540
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	11 017 813 719	-11 017 813 719	0
21	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	104 090 000 000	0	104 090 000 000
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	118 968 684 759	-11 017 813 719	107 950 871 040
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	118 968 684 759	-11 017 813 719	107 950 871 040

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 726 273 061	0	6 726 273 061
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	6 726 273 061	0	6 726 273 061
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 292 160 412	0	1 292 160 412
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	11 017 813 719	-11 017 813 719	0
17	Lekötött bankkamatok megszüntetése (B817)	110 190 000 000	0	110 190 000 000
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	129 226 247 192	-11 017 813 719	118 208 433 473
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	129 226 247 192	-11 017 813 719	118 208 433 473

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	6 663 979	0	6 663 979
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	104 692 597 605	0	104 692 597 605
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 257 350 000	0	1 257 350 000
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	105 956 611 584	0	105 956 611 584
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	3 109 229	0	3 109 229
07	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	2 000 000 000	0	2 000 000 000
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	2 003 109 229	0	2 003 109 229
10	C/II Pénziárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	8 629 546	0	8 629 546
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	10 961 420 018	0	10 961 420 018
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	10 970 049 564	0	10 970 049 564
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 352 524 215	0	2 352 524 215
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	5 332 624 383	0	5 332 624 383
15	D/III Követelés-ellenlegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	81 668 308	0	81 668 308
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	7 766 816 906	0	7 766 816 906
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	-43 082 110	0	-43 082 110
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	720 823 400	0	720 823 400
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	127 374 328 573	0	127 374 328 573
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	102 591 948 311	0	102 591 948 311
21	G/IV Felhalmozott eredmény	7 797 153 094	0	7 797 153 094
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	2 699 288 071	0	2 699 288 071
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	113 088 389 476	0	113 088 389 476
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	53 946 566	0	53 946 566
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 379 308 569	0	3 379 308 569
27	H/III Kötelezettség-ellenlegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 533 197 059	0	1 533 197 059
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	4 966 452 194	0	4 966 452 194
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	9 319 486 903	0	9 319 486 903
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	127 374 328 573	0	127 374 328 573

K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	20 239 636 380	0	20 239 636 380
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 867 363 774	0	2 867 363 774
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	23 107 000 154	0	23 107 000 154
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	16 882 218 826	-11 017 813 719	5 864 405 107
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 054 803 267	0	1 054 803 267
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	625 497 580	0	625 497 580
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 856 706 437	0	1 856 706 437
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	20 419 226 110	-11 017 813 719	9 401 412 391
13	10 Anyagköltség	467 981 080	0	467 981 080
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 478 326 610	0	3 478 326 610
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	82 705 224	0	82 705 224
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	4 029 012 914	0	4 029 012 914
18	14 Bérköltség	7 988 509 727	0	7 988 509 727
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	929 145 107	0	929 145 107
20	16 Bérjárulékok	1 194 564 489	0	1 194 564 489
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	10 112 219 323	0	10 112 219 323
22	VI Értécsökkenési leírás	1 766 884 262	0	1 766 884 262
23	VII Egyéb ráfordítások	25 448 516 075	-11 017 813 719	14 430 702 356
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 169 593 690	0	2 169 593 690
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 045 771 618	0	1 045 771 618
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	6 623	0	6 623
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	6 623	0	6 623
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1 045 778 241	0	1 045 778 241
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	488 280 971	0	488 280 971
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	27 802 889	0	27 802 889
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	514	0	514
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	516 083 860	0	516 083 860
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	529 694 381	0	529 694 381
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	2 699 288 071	0	2 699 288 071

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés						Teljesítés %-a
2		Működés			Felhalmozás		Összesen	
3		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat		
4	Költségvetési bevételek							
5	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	6 691 716 019	224 446 450	47 298 391	0	0	6 963 460 860	100%
6	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	8 031 307	72 211 639	80 242 946	100%
7	B3 Közhatalmi bevételek összesen	20 069 643 692	0	10 368 000	0	0	20 080 011 692	100%
8	B4 Működési bevételek összesen	4 114 080 801	117 796 037	0	0	0	4 231 876 838	100%
9	B5 Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	5 192 077	835 657 915	840 849 992	100%
10	B6 Működési célú átvett pénzeszközök összesen	229 636 561	1 916 398	0	0	0	231 552 959	100%
11	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	98 560 000	13 757 112	112 317 112	100%
12	Költségvetési bevételek összesen	31 105 077 073	344 158 885	57 666 391	111 783 384	921 626 666	32 540 312 399	100%
13	B8 Finanszírozási bevételek összesen	117 984 471 330	62 948 935	0	161 013 208	0	118 208 433 473	837%
14	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	149 089 548 403	407 107 820	57 666 391	272 796 592	921 626 666	150 748 745 872	323%

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés							Teljesítés %-a
2		Működés			Felhalmozás			Összesen	
3		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat		
4	Költségvetési kiadások								
5	K1 Személyi juttatások	8 587 997 298	279 758 460	46 102 665	0	0	0	8 913 858 423	95%
6	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 174 802 906	42 680 471	6 260 557	0	0	0	1 223 743 934	88%
7	K3 Dologi kiadások	5 097 604 357	628 827 350	12 147 129	0	0	0	5 738 578 836	80%
8	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	242 593 320	91 753 465	0	0	0	0	334 346 785	73%
9	K5 Egyéb működési célú kiadások							0	
10	K502 Elvonások és befizetések	3 070 867 220	0	0	0	0	0	3 070 867 220	100%
11	K506 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	39 594 639	96 769 527	0	0	0	0	136 364 166	90%
12	K512 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	6 129 146 675	489 129 220	0	0	0	0	6 618 275 895	100%
13	K513 Tartalékok (működési)	0	0	0	0	0	0	0	
14	K5 Egyéb működési célú kiadások összesen	9 239 608 534	585 898 747	0	0	0	0	9 825 507 281	75%
15	K513 Tartalékok (felhalmozási)	0	0	0	0	0	0	0	
16	K6 Beruházások	0	0	0	2 182 108 717	627 197 853	2 858 795	2 812 165 365	56%
17	K7 Felújítások	0	0	0	2 528 545 067	55 049 695	0	2 583 594 762	73%
18	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások							0	
19	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	992 814	441 090 970	0	442 083 784	100%
20	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	
21	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	0	0	0	664 993 437	738 350 577	0	1 403 344 014	70%
22	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0	665 986 251	1 179 441 547	0	1 845 427 798	75%
23	Költségvetési kiadások összesen	24 342 606 415	1 628 918 493	64 510 351	5 376 640 035	1 861 689 095	2 858 795	33 277 223 184	78%
24	Költségvetési működési hiány/többlet								
25	Költségvetési felhalmozási hiány/többlet								
26	Költségvetési hiány összesen (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások)								
27	K9 Finanszírozási kiadások								
28	K911 Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	100%
29	K912 Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	2 000 000 000	0	0	0	0	0	2 000 000 000	100%
30	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 283 832 540	0	0	0	0	0	1 283 832 540	86%
31	K916 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	104 090 000 000	0	0	0	0	0	104 090 000 000	
32	K9 Finanszírozási kiadások összesen	107 373 832 540	0	0	577 038 500	0	0	107 373 832 540	2657%
33	Finanszírozási többlet	0	0	0	0	0	0	0	
34	KIADÁSOK ÖSSZESEN	131 716 438 955	1 628 918 493	64 510 351	5 953 678 535	1 861 689 095	2 858 795	140 651 055 724	78%

Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bevételei

1. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek

működési célú támogatásai ÁH-n belülről

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	6 187 656 523	53 004 836	0	6 240 661 359	100%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	600 000	47 298 391	47 898 391	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	76 010	0	0	76 010	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	503 983 486	170 841 614	0	674 825 100	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	504 059 496	170 841 614	0	674 901 110	100%
39	MINDÖSSZESEN	6 691 716 019	224 446 450	47 298 391	6 963 460 860	100%

2. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási célú támogatásai ÁH-n belülről

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	8 031 307	72 211 639	0	80 242 946	100%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	8 031 307	72 211 639	0	80 242 946	100%

3. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
közhatalmi bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	20 069 643 692	0	6 362 300	20 076 005 992	100%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	4 005 700	4 005 700	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	20 069 643 692	0	10 368 000	20 080 011 692	100%

4. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek működési bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	3 386 795 353	111 845 797	0	3 498 641 150	100%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	37 122 265	0	0	37 122 265	100%
6	Üllői u. 118.	24 368 725	0	0	24 368 725	100%
7	Gém u. 5-7.	7 219 857	0	0	7 219 857	100%
8	Harmat u. 88.	36 389 121	0	0	36 389 121	100%
9	Harmat u. 196.	29 439 661	0	0	29 439 661	100%
10	Hungária krt. 5-7.	15 649 793	0	0	15 649 793	100%
11	Jászberényi u. 89.	16 932 034	0	0	16 932 034	100%
12	Kada u. 27.	34 352 070	0	0	34 352 070	100%
13	Keresztúri u. 7-9.	24 106 653	0	0	24 106 653	100%
14	Kőbányai út 38.	29 917 542	0	0	29 917 542	100%
15	Újhegy sétány 1-3.	25 288 817	0	0	25 288 817	100%
16	Szent László tér 1.	44 143 491	0	0	44 143 491	100%
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	16 437 253	0	0	16 437 253	100%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	6 630 744	3 750 240	0	10 380 984	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	262 034 256	0	0	262 034 256	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 332 837	0	0	1 332 837	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	8 206 451	0	0	8 206 451	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	6 797 671	0	0	6 797 671	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	4 547 419	0	0	4 547 419	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	10 398 745	0	0	10 398 745	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	7 629 496	0	0	7 629 496	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	14 309 272	0	0	14 309 272	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	6 650 777	0	0	6 650 777	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	1 349 314	0	0	1 349 314	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	3 909 179	0	0	3 909 179	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	5 030 005	0	0	5 030 005	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	18 397 776	0	0	18 397 776	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	7 941 833	0	0	7 941 833	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	6 011 277	0	0	6 011 277	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	102 512 052	0	0	102 512 052	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	192 894 187	2 200 000	0	195 094 187	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	163 214 209	0	0	163 214 209	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	720 654 704	2 200 000	0	722 854 704	100%
39	MINDÖSSZESEN	4 114 080 801	117 796 037	0	4 231 876 838	100%

5. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	2 294 913	835 657 915	0	837 952 828	100%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	197 164	0	0	197 164	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	2 700 000	0	0	2 700 000	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	2 700 000	0	0	2 700 000	100%
39	MINDÖSSZESEN	5 192 077	835 657 915	0	840 849 992	100%

6. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
működési célú átvett pénzeszközei

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	229 636 561	1 554 118	0	231 190 679	100%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	60 380	0	60 380	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	30 190	0	30 190	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	362 280	0	362 280	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	362 280	0	362 280	100%
39	MINDÖSSZESEN	229 636 561	1 916 398	0	231 552 959	100%

7. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási célú átvett pénzeszközei

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	98 560 000	12 529 208	0	111 089 208	100%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	604 222	0	604 222	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	166 388	0	166 388	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	150 020	0	150 020	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	171 826	0	171 826	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	321 846	0	321 846	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	135 448	0	135 448	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	623 682	0	623 682	100%
39	MINDÖSSZESEN	98 560 000	13 757 112	0	112 317 112	100%

8. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
finanszírozási bevételei

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	118 043 197 223	62 948 935	0	118 106 146 158	843%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	13 765 563	0	0	13 765 563	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	7 633 767	0	0	7 633 767	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 097 546	0	0	1 097 546	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	981 093	0	0	981 093	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	684 345	0	0	684 345	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	597 567	0	0	597 567	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	608 820	0	0	608 820	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	1 232 502	0	0	1 232 502	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	3 694 362	0	0	3 694 362	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	2 279 025	0	0	2 279 025	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	433 686	0	0	433 686	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	253 562	0	0	253 562	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	647 383	0	0	647 383	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	1 135 430	0	0	1 135 430	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	647 619	0	0	647 619	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	2 725 710	0	0	2 725 710	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	17 018 650	0	0	17 018 650	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	5 163 297	0	0	5 163 297	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	58 706 038	0	0	58 706 038	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	88 521 752	0	0	88 521 752	100%
39	MINDÖSSZESEN	118 145 484 538	62 948 935	0	118 208 433 473	837%

9. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
bevételei összesen

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2		kötelező feladat				
3	Önkormányzat jogi személy	148 025 815 572	1 149 752 448	6 362 300	149 181 930 320	1543%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	37 122 265	0	0	37 122 265	100%
6	Üllői u. 118.	24 368 725	0	0	24 368 725	100%
7	Gém u. 5-7.	7 219 857	0	0	7 219 857	100%
8	Harmat u. 88.	36 389 121	0	0	36 389 121	100%
9	Harmat u. 196.	29 439 661	0	0	29 439 661	100%
10	Hungária krt. 5-7.	15 649 793	0	0	15 649 793	100%
11	Jászberényi u. 89.	16 932 034	0	0	16 932 034	100%
12	Kada u. 27.	34 352 070	0	0	34 352 070	100%
13	Keresztúri u. 7-9.	24 106 653	0	0	24 106 653	100%
14	Kőbányai út 38.	29 917 542	0	0	29 917 542	100%
15	Újhegy sétány 1-3.	25 288 817	0	0	25 288 817	100%
16	Szent László tér 1.	44 143 491	0	0	44 143 491	100%
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	16 437 253	0	0	16 437 253	100%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	20 593 471	4 954 462	51 304 091	76 852 024	600%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	269 744 033	166 388	0	269 910 421	100%
21	Kőbányai Mászoka Óvoda	2 430 383	30 190	0	2 460 573	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	9 187 544	180 210	0	9 367 754	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	7 482 016	30 190	0	7 512 206	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	5 144 986	30 190	0	5 175 176	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	11 007 565	30 190	0	11 037 755	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	8 861 998	0	0	8 861 998	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	18 003 634	202 016	0	18 205 650	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	8 929 802	30 190	0	8 959 992	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	1 783 000	30 190	0	1 813 190	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	4 162 741	0	0	4 162 741	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	5 677 388	0	0	5 677 388	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	19 533 206	60 380	0	19 593 586	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	8 589 452	30 190	0	8 619 642	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	8 736 987	30 190	0	8 767 177	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	119 530 702	684 126	0	120 214 828	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	198 057 484	2 335 448	0	200 392 932	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	728 603 733	170 841 614	0	899 445 347	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	1 315 935 952	174 027 576	0	1 489 963 528	100%
39	MINDÖSSZESEN	149 362 344 995	1 328 734 486	57 666 391	150 748 745 872	323%

Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek kiadásai

1. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek

személyi juttatásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	224 874 011	143 410 286	0	368 284 297	73%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	2 623 999 723	17 879 707	46 102 665	2 687 982 095	91%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	1 659 064 457	1 270 109	0	1 660 334 566	99%
21	Kőbányai Mászoka Óvoda	150 067 546	58 724	0	150 126 270	99%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	205 618 840	21 260	0	205 640 100	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	191 660 982	33 854	0	191 694 836	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	182 327 446	49 785	0	182 377 231	99%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	206 218 308	0	0	206 218 308	99%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	170 070 559	15 795	0	170 086 354	99%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	320 181 085	19 398	0	320 200 483	99%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	198 014 287	6 992	0	198 021 279	99%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	97 512 193	14 862	0	97 527 055	98%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	138 103 652	19 638	0	138 123 290	99%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	130 679 258	0	0	130 679 258	97%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	307 819 783	0	0	307 819 783	99%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	138 087 476	0	0	138 087 476	99%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	190 161 009	16 950	0	190 177 959	99%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	2 626 522 424	257 258	0	2 626 779 682	99%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	238 171 949	8 675 403	0	246 847 352	99%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	1 215 364 734	108 265 697	0	1 323 630 431	99%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	5 739 123 564	118 468 467	0	5 857 592 031	99%
39	MINDÖSSZESEN	8 587 997 298	279 758 460	46 102 665	8 913 858 423	95%

**2. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
munkaadókat terhelő járulékai és szociális hozzájárulási adója**

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	25 470 263	27 101 938	0	52 572 201	69%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	336 569 022	3 003 128	6 260 557	345 832 707	80%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	244 485 756	497 272	0	244 983 028	95%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	19 439 966	51 936	0	19 491 902	86%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	28 595 182	0	0	28 595 182	99%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	28 449 155	21 739	0	28 470 894	94%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	24 760 779	55 578	0	24 816 357	96%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	30 945 424	42 136	0	30 987 560	91%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	25 909 346	6 628	0	25 915 974	98%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	45 352 261	5 357	0	45 357 618	92%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	28 769 557	6 520	0	28 776 077	98%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	11 561 802	54 479	0	11 616 281	82%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	18 148 173	36 131	0	18 184 304	94%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	16 352 876	0	0	16 352 876	87%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	36 418 618	9 240	0	36 427 858	75%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	16 992 702	7 523	0	17 000 225	85%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	29 253 222	12 908	0	29 266 130	97%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	360 949 063	310 175	0	361 259 238	91%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	38 252 835	2 909 481	0	41 162 316	99%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	169 075 967	8 858 477	0	177 934 444	91%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	812 763 621	12 575 405	0	825 339 026	93%

2. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
munkaadókat terhelő járulékai és szociális hozzájárulási adója

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
39	MINDÖSSZESEN	1 174 802 906	42 680 471	6 260 557	1 223 743 934	88%

3. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
dologi kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	2 711 517 774	523 565 710	2 250 000	3 237 333 484	79%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	110 941 616	0	0	110 941 616	95%
6	Üllői u. 118.	68 956 818	0	0	68 956 818	98%
7	Gém u. 5-7.	42 484 082	0	0	42 484 082	89%
8	Harmat u. 88.	100 315 361	0	0	100 315 361	98%
9	Harmat u. 196.	103 166 891	0	0	103 166 891	97%
10	Hungária krt. 5-7.	49 210 545	0	0	49 210 545	89%
11	Jászberényi u. 89.	46 799 235	0	0	46 799 235	91%
12	Kada u. 27.	100 956 326	0	0	100 956 326	99%
13	Keresztúri u. 7-9.	68 718 964	0	0	68 718 964	89%
14	Kőbányai út 38.	90 382 460	0	0	90 382 460	99%
15	Újhegy sétány 1-3.	81 346 867	0	0	81 346 867	92%
16	Szent László tér 1.	133 284 117	0	0	133 284 117	97%
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	43 792 567	0	0	43 792 567	95%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	486 051 681	40 479 897	9 897 129	536 428 707	79%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	466 575 197	476 333	0	467 051 530	82%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	49 109 774	15 803	0	49 125 577	79%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	40 215 941	5 740	0	40 221 681	83%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	58 299 659	9 141	0	58 308 800	87%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	39 657 572	12 515	0	39 670 087	93%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	65 822 186	0	0	65 822 186	80%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	40 021 573	4 265	0	40 025 838	72%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	63 093 905	5 237	0	63 099 142	84%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	46 531 016	1 888	0	46 532 904	86%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	29 575 252	4 013	0	29 579 265	82%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	33 242 134	5 302	0	33 247 436	83%
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	29 161 978	0	0	29 161 978	88%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	97 983 517	0	0	97 983 517	87%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	28 754 666	0	0	28 754 666	81%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	76 939 764	3 050	0	76 942 814	84%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	698 408 937	66 954	0	698 475 891	83%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	309 120 113	18 901 640	0	328 021 753	84%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	425 930 655	45 336 816	0	471 267 471	86%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	1 900 034 902	64 781 743	0	1 964 816 645	84%

3. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
dologi kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
39	MINDÖSSZESEN	5 097 604 357	628 827 350	12 147 129	5 738 578 836	80%

4. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
által ellátottak pénzbeli juttatásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	242 361 385	91 753 465	0	334 114 850	73%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászoka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	231 935	0	0	231 935	52%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	231 935	0	0	231 935	52%
39	MINDÖSSZESEN	242 593 320	91 753 465	0	334 346 785	73%

5. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
egyéb működési célú kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	9 137 321 219	585 898 747	0	9 723 219 966	75%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	13 765 563	0	0	13 765 563	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	7 633 767	0	0	7 633 767	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 097 546	0	0	1 097 546	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	981 093	0	0	981 093	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	684 345	0	0	684 345	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	597 567	0	0	597 567	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	608 820	0	0	608 820	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	1 232 502	0	0	1 232 502	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	3 694 362	0	0	3 694 362	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	2 279 025	0	0	2 279 025	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	433 686	0	0	433 686	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	253 562	0	0	253 562	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	647 383	0	0	647 383	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	1 135 430	0	0	1 135 430	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	647 619	0	0	647 619	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	2 725 710	0	0	2 725 710	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	17 018 650	0	0	17 018 650	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	5 163 297	0	0	5 163 297	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	58 706 038	0	0	58 706 038	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	88 521 752	0	0	88 521 752	100%
39	MINDÖSSZESEN	9 239 608 534	585 898 747	0	9 825 507 281	75%

6. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási célú tartalékai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	0	0	0	0	
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	0	0	0	0	

7. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
beruházási kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	2 022 018 465	623 615 680	0	2 645 634 145	54%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	39 661 102	0	2 858 795	42 519 897	81%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	19 140 097	0	0	19 140 097	96%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 317 704	0	0	1 317 704	67%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	2 464 478	0	0	2 464 478	97%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	2 474 627	0	0	2 474 627	99%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	2 002 620	0	0	2 002 620	99%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	2 047 964	0	0	2 047 964	73%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	2 115 990	0	0	2 115 990	63%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	5 053 102	0	0	5 053 102	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	4 145 050	0	0	4 145 050	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	3 800 209	0	0	3 800 209	98%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	2 023 130	0	0	2 023 130	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	961 042	0	0	961 042	98%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	4 966 483	0	0	4 966 483	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	2 791 559	0	0	2 791 559	99%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	1 227 867	0	0	1 227 867	61%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	37 391 825	0	0	37 391 825	91%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	7 383 135	0	0	7 383 135	93%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	56 514 093	3 582 173	0	60 096 266	95%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	120 429 150	3 582 173	0	124 011 323	94%
39	MINDÖSSZESEN	2 182 108 717	627 197 853	2 858 795	2 812 165 365	56%

8. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felújítási kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	2 521 944 426	55 049 695	0	2 576 994 121	73%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	6 600 641	0	0	6 600 641	65%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	2 528 545 067	55 049 695	0	2 583 594 762	73%

9. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
egyéb felhalmozási kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	665 986 251	1 179 441 547	0	1 845 427 798	75%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászoka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	665 986 251	1 179 441 547	0	1 845 427 798	75%

**10. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
finanszírozási kiadásai**

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	107 950 871 040	0	0	107 950 871 040	95%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	107 950 871 040	0	0	107 950 871 040	95%

**11. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
kiadásai összesen**

	A	B	C	D	E	F
1	Intézmény	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2						
3	Önkormányzat jogi személy	125 502 364 834	3 229 837 068	2 250 000	128 734 451 902	74%
4	Ebből:					
5	Kápolna tér. 4.	110 941 616	0	0	94 417 780	95%
6	Üllői u. 118.	68 956 818	0	0	53 203 649	98%
7	Gém u. 5-7.	42 484 082	0	0	34 749 879	89%
8	Harmat u. 88.	100 315 361	0	0	75 072 903	98%
9	Harmat u. 196.	103 166 891	0	0	78 321 932	97%
10	Hungária krt. 5-7.	49 210 545	0	0	40 470 688	89%
11	Jászberényi u. 89.	46 799 235	0	0	37 799 694	91%
12	Kada u. 27.	100 956 326	0	0	72 813 460	99%
13	Keresztúri u. 7-9.	68 718 964	0	0	56 812 284	89%
14	Kőbányai út 38.	90 382 460	0	0	71 152 512	99%
15	Újhegy sétány 1-3.	81 346 867	0	0	65 923 148	92%
16	Szent László tér 1.	133 284 117	0	0	102 985 264	97%
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	43 792 567	0	0	29 937 611	95%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	3 506 647 732	61 362 732	65 119 146	3 633 129 610	88%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK					
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	2 396 899 274	2 243 714	0	2 399 142 988	95%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	221 032 536	126 463	0	221 158 999	92%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	277 875 534	27 000	0	277 902 534	97%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	281 568 768	64 734	0	281 633 502	96%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	249 345 984	117 878	0	249 463 862	98%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	305 642 702	42 136	0	305 684 838	93%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	239 349 970	26 688	0	239 376 658	93%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	437 374 715	29 992	0	437 404 707	96%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	279 738 935	15 400	0	279 754 335	97%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	142 883 142	73 354	0	142 956 496	93%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	191 770 651	61 071	0	191 831 722	95%
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	177 802 537	0	0	177 802 537	94%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	448 323 831	9 240	0	448 333 071	94%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	187 274 022	7 523	0	187 281 545	95%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	300 307 572	32 908	0	300 340 480	94%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	3 740 290 899	634 387	0	3 740 925 286	95%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	598 091 329	30 486 524	0	628 577 853	91%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	1 925 823 422	166 043 163	0	2 091 866 585	95%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	8 661 104 924	199 407 788	0	8 860 512 712	95%
39	MINDÖSSZESEN	137 670 117 490	3 490 607 588	67 369 146	141 228 094 224	80%

**Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
engedélyezett létszáma, költségvetési (önkormányzati) támogatása**

	A	B	C	D	E	G	H
1	Intézmény	2024. 12. 31. engedélyezett létszám				2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2		kötelező feladat	önként feladat	államigazgatási feladat	összesen		
3	Önkormányzat jogi személy	5,0	15,0	0,0	20,0	17,0	85%
4	Ebből:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
5	Kápolna tér. 4.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
6	Üllői u. 118.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
7	Gém u. 5-7.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
8	Harmat u. 88.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
9	Harmat u. 196.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
10	Hungária krt. 5-7.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
11	Jászberényi u. 89.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
12	Kada u. 27.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
14	Kőbányai út 38.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
16	Szent László tér 1.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	316,0	0,0	0,0	316,0	272,0	86%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK						
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	251,0	0,0	0,0	251,0	238,0	95%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	21,5	0,0	0,0	21,5	21,0	98%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	26,5	0,0	0,0	26,5	28,0	106%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	26,0	0,0	0,0	26,0	26,0	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	25,5	0,0	0,0	25,5	26,0	102%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	31,0	0,0	0,0	31,0	30,0	97%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	20,5	0,0	0,0	20,5	23,0	112%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	44,5	0,0	0,0	44,5	43,0	97%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	30,0	0,0	0,0	30,0	27,0	90%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	15,5	0,0	0,0	15,5	13,0	84%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	18,5	0,0	0,0	18,5	18,0	97%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	18,5	0,0	0,0	18,5	16,0	86%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	44,0	0,0	0,0	44,0	41,0	93%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	18,5	0,0	0,0	18,5	17,0	92%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	26,5	0,0	0,0	26,5	16,0	60%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	367,0	0,0	0,0	367,0	345,0	94%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	39,0	0,0	0,0	39,0	38,0	97%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	180,3	0,0	0,0	180,3	154,0	85%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	837,3	0,0	0,0	837,3	775,0	93%
39	MINDÖSSZESEN	1158,3	15,0	0,0	1173,3	1064,0	91%

A Kőbányai Önkormányzat által ellátottak pénzbeli juttatásai

7. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés		2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2		kötelező feladat	önként feladat		
3	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
4	K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
5	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ (zsebpénz)	231 935	0	231 935	52%
6	K48 Egyéb nem intézményi ellátások				
7	Települési támogatás (rendkívüli gyermekvédelmi támogatás)	17 764 000	0	17 764 000	59%
8	Települési támogatás (erdei iskolák, táborok támogatás)	1 780 500	0	1 780 500	59%
9	Települési támogatás (gyógyszer kiadások viselésének támogatása)	44 646 970	0	44 646 970	60%
10	Települési támogatás (térítési, ellátási díjak megtérítése)	42 880	0	42 880	9%
11	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó kiadások támogatása)	83 896 698	0	83 896 698	96%
12	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó hátralék csökkentésére)	1 736 168	0	1 736 168	39%
13	Települési támogatás (pénzbeli átmeneti segély)	72 526 000	0	72 526 000	61%
14	Települési támogatás (pénzbeli temetési segély)	5 045 000	0	5 045 000	34%
15	Települési támogatás (elemi kár megtérítése)	200 000	0	200 000	20%
16	Köztemetés	14 723 169	0	14 723 169	74%
17	Ápolási támogatás	0	8 075 000	8 075 000	70%
18	Egészségügyi támogatás	0	9 178 465	9 178 465	71%
19	Tanévkezdési utalvány	0	47 000 000	47 000 000	99%
20	"Kőbánya karácsonya" utalvány	0	27 500 000	27 500 000	86%
21	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	242 593 320	91 753 465	334 346 785	73%

A Kőbányai Önkormányzat egyéb működési célú kiadásai

8. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	K502 Elvonások és befizetések					
3	Szolidaritási hozzájárulás	2 965 379 905	0	0	2 965 379 905	100%
4	2023. évi maradvány elvonás (kötségvetési szervek)	102 287 315	0	0	102 287 315	100%
5	Visszafizetési kötelezettség Államkincstár felé	3 200 000	0	0	3 200 000	100%
6	K502 Elvonások és befizetések összesen	3 070 867 220	0	0	3 070 867 220	100%
7	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
8	Budapesti Rendőr-főkapitányság	0	34 948 737	0	34 948 737	75%
9	Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő (Bursa Hungarica)	0	2 200 000	0		100%
10	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	0	41 741 080	0	41 741 080	100%
11	Köztemetés	5 176 465	0	0	5 176 465	86%
12	Heim Pál Országos Gyermekgyógyászati Intézet	7 500 000	0	0	7 500 000	75%
13	Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság	0	400 000	0	400 000	100%
14	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	0	940 000	0	940 000	100%
15	Budapest Főváros Önkormányzata (helyi iparüzési adó beszedésének költsége)	26 918 174	0	0	26 918 174	100%
16	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	0	11 339 710	0	11 339 710	100%
17	Kőbányai Bolgár Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	100%
18	Kőbányai Görög Önkormányzat	0	550 000	0	550 000	69%
19	Kőbányai Horvát Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	100%
20	Kőbányai Lengyel Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	100%
21	Kőbányai Örmény Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	100%
22	Kőbányai Roma Önkormányzat	0	850 000	0	850 000	100%
23	Kőbányai Ruszin Önkormányzat	0	233 750	0	233 750	100%
24	Kőbányai Szerb Önkormányzat	0	550 000	0	550 000	100%
25	Kőbányai Ukrán Önkormányzat	0	413 750	0	413 750	100%
26	Kőbányai Német Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	100%
27	Kőbányai Román Önkormányzat	0	233 750	0	233 750	100%
28	Kaffka Margit Utógondozói és Gyermekotthoni Központ Budapest	0	400 000	0	400 000	100%
29	K506 Működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	39 594 639	96 769 527	0	136 364 166	90%

A Kőbányai Önkormányzat egyéb működési célú kiadásai

8. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
30	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
31	Vállalkozásoknak					
32	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	3 605 546 687	0	0	235 579 595	100%
33	ImprovisArt Nonprofit Kft. (Cziffra György Fesztivál)	0	1 000 000	0		100%
34	Pilisi Parkerdő Zrt.	0	13 970 000	0		100%
35	Mérnök Média Kft. (Lechner-film)	0	15 000 000	0	15 000 000	100%
36	FolkFest Hungary Kft.	0	200 000	0	200 000	100%
37	Alapítványoknak					
38	A Kőbányai Ifjúság Zenci Neveléséért Alapítvány	0	3 100 000	0		100%
39	Kőbánya Közbiztonságáért Közalapítvány	0	7 200 000	0	7 200 000	31%
40	Kőbánya Tűzvédelméért Közalapítvány	0	4 000 000	0	4 000 000	100%
41	Peter Cerny Alapítvány	0	500 000	0	500 000	100%
42	Budapest X. Kerületi Kőbányai Szent László Egyházközség Alapítvány	0	450 000	0	450 000	100%
43	Együtt a Fekete István Általános Iskoláért Alapítvány	0	300 000	0	300 000	100%
44	Sors Bona Alapítvány	0	300 000	0	300 000	100%
45	László Király Egyházi Kórusalapítvány	0	5 930 900	0	5 930 900	100%
46	Emberbarát Alapítvány	0	120 000	0	120 000	100%
47	Havasí Gyopár Szociális, Egészségügyi, Kulturális, Segítő Alapítvány	0	460 000	0	460 000	100%
48	Szent László király Alapítvány a Szellemi és Erkölcsi Megújulásért	0	0	0	0	
49	Törekvés Táncgyűttes Alapítvány	0	400 000	0	400 000	100%
50	Érbetegek Rehabilitációja Alapítvány	0	5 390 000	0	5 390 000	100%
51	Harmat 88 Alapítvány	0	2 000 000	0	2 000 000	100%
52	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	0	3 000 000	0	3 000 000	100%
53	Szent László Gimnázium Biológia-Kémia Alapítvány	0	400 000	0	400 000	100%
54	Harmonikus Gyermekkorért Alapítvány	0	300 000	0	300 000	100%
55	Ászok utcai Óvodásokért Alapítvány	0	300 000	0	300 000	100%

A Kőbányai Önkormányzat egyéb működési célú kiadásai

8. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
56	Társadalmi szervezeteknek					
57	Magyar Vöröskereszt	6 578 523	155 000	0	6 733 523	100%
58	Kőbánya Sport Club	0	90 000 000	0	90 000 000	100%
59	Kőbányai Diákok Sportegyesülete	0	17 000 000	0	17 000 000	100%
60	Kőbányai Ifjúsági Sport Egyesület	0	18 000 000	0	18 000 000	100%
61	Törekvés Sportegyesület	0	22 000 000	0	22 000 000	100%
62	Bem József Bajtársi Egyesület	0	1 133 000	0	1 133 000	100%
63	Kőbányai Polgárőr Egyesület	0	4 500 000	0	4 500 000	92%
64	Muzsikáló Kőbánya Egyesület	0	3 500 000	0	3 500 000	100%
65	Kőbányai Torna Club Sportegyesület	0	22 500 000	0	22 500 000	100%
66	Kőbányai Sportegyesületek és Sportszervezetek Szövetsége	0	6 480 000	0	6 480 000	100%
67	CIKK Egyesület	7 295 200	2 635 550	0		100%
68	Kőbányáért Egyesület	0	11 390 490	0	11 390 490	100%
69	Merkapt Maraton Team Sportegyesület	0	20 500 000	0	20 500 000	100%
70	Dél-Pesti ILCO Egyesület	0	400 000	0	400 000	100%
71	Kőbányai Bringás Egyesület	0	1 000 000	0	1 000 000	100%
72	White Sharks Hockey Club	0	7 099 426	0	7 099 426	89%
73	Élretrevaló Karitativ Egyesület	0	3 890 000	0	3 890 000	100%
74	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	0	5 500 000	0	5 500 000	100%
75	Budapest Önkéntes Mentőszervezet Egyesület	0	2 000 000	0	2 000 000	100%
76	Utcafront Menedék Hajléktalan Személyek és Szenvedélybetegek Integrált Intézménye	0	1 300 000	0	1 300 000	100%
77	Siketek Sport Klubja	0	118 730	0	118 730	79%
78	X-Gain Egyesület	0	0	0	0	
79	Magyar Sakkszövetség	0	1 350 000	0	1 350 000	100%
80	Nagycsaládosok Kőbányai Szent László Egyesülete	0	900 000	0	900 000	100%
81	Rákóczi Szövetség	0	200 000	0	200 000	100%
82	Barcza Gedeon Sport Club	0	1 085 000	0	1 085 000	100%
83	Big-Bem Táncsport Egyesület	0	250 000	0	250 000	100%
84	Fortuna Senior Szabadidő Sportegyesület	0	260 000	0	260 000	100%
85	Grácia Fair Sport Egyesület	0	240 000	0	240 000	100%
86	Lombik Technikai Sportok Egyesülete	0	210 000	0	210 000	100%
87	Marcipán Tánc és Fitnesz Közhasznú Sportegyesület	0	495 000	0	495 000	100%

A Kőbányai Önkormányzat egyéb működési célú kiadásai

8. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
88	Nova Sport Egyesület	0	580 000	0	580 000	100%
89	Budapesti Honismereti Társaság	0	100 000	0	100 000	100%
90	Gyakorló és Gépmadár utcai Idősek Kulturális, Szabadidő és Sport Egyesülete	0	300 000	0	300 000	100%
91	Horvát Hagyományörző Egyesület	0	150 000	0	150 000	100%
92	Ifjúsági Elsősegélynyújtók Országos Egyesület	0	50 000	0	50 000	100%
93	Kőbányai Írók, Költők Egyesülete	0	120 000	0	120 000	100%
94	Kőbányai Képző- és Iparművészek Egyesülete	0	890 000	0	890 000	100%
95	Lokomotív Turista Egyesület	0	50 000	0	50 000	100%
96	Mozgássérültek Budapesti Egyesülete	0	200 000	0	200 000	100%
97	56-os Szövetség	0	170 000	0	170 000	100%
98	Sibrik Kertszépítő Egyesület	0	130 000	0	130 000	100%
99	Bem Diákspport Egyesület	0	441 000	0	441 000	100%
100	Főnix Diákspport Egyesület	0	478 000	0	478 000	100%
101	Túri Diákspport Egyesület	0	515 000	0	515 000	100%
102	Szent László Diákspport Egyesület	0	622 000	0	622 000	100%
103	Újhegy-Sibrik Diákspport Egyesület	0	531 000	0	531 000	100%
104	Magyar Technikai és Tömegsportklubok Országos Szabadidősport Szövetsége	0	300 000	0	300 000	100%
105	Montensi Diákspport Egyesület	0	453 000	0	453 000	100%
106	Szent László Gimnázium Diákspport Egyesület	0	300 000	0	300 000	100%
107	Társasházak egyedi támogatása	0	1 300 000	0	1 300 000	48%
108	SASOK Sportegyesület	0	450 000	0	450 000	100%
109	Harmat Diákspport Egyesület	0	119 000	0	119 000	100%
110	Pesti Művész Színház Színházi Egyesület	0	7 600 000	0	7 600 000	100%
111	Szociális Védegylet	0	171 000	0	171 000	100%
112	Egyesület a Marketing Oktatásért és Kutatásért	0	300 000	0	300 000	100%
113	Sportliget Sportegyesület	0	0	0	0	
114	Nonprofit gazdasági társaságoknak					
115	KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft.	1 594 677 041	21 159 959	0	1 615 837 000	100%
116	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	132 050 169	102 906 164	0	234 956 333	100%
117	Kőrösi Nonprofit Kft.	739 799 055	4 035 001	0	743 834 056	100%
118	Magyar Éljőzene Művészeti Nonprofit Kft.	43 200 000	20 000 000	0	63 200 000	100%

A Kőbányai Önkormányzat egyéb működési célú kiadásai

8. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
119	Egyházaknak	0	0	0	0	
120	Budapest-Kőbányai Szent György Plébánia	0	1 500 000	0		100%
121	Budapest-Kőbánya Szent László Plébánia	0	10 500 000	0	10 500 000	98%
122	Budapest Kőbányai Református Egyházközség	0	520 000	0	520 000	100%
123	Magyar Püünkösdi Egyház Mindenki Temploma Gyülekezete	0	200 000	0	200 000	100%
124	Háztartásoknak					
125	Magánszemélyek támogatása	0	1 575 000	0	1 575 000	86%
126	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	6 129 146 675	489 129 220	0	6 618 275 895	100%
127	Mindösszesen	9 239 608 534	585 898 747	0	9 825 507 281	100%

A Kőbányai Önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásai

9. melléklet a .../2025. (... ...)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre				
3	Szolgálati lakások elszámolási kötelezettsége	992 814	0	992 814	66%
4	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	0	1 060 000	1 060 000	100%
5	Budapesti Bajcsy-Zsilinszky Kórház és Rendelőintézet	0	3 500 000	3 500 000	100%
6	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	0	77 700 000	77 700 000	100%
7	Halom u. 33. Bölcsődével kapcsolatos támogatási előleg visszafizetése	0	358 830 970	358 830 970	100%
8	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre összesen	992 814	441 090 970	442 083 784	100%
9	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
10	Dolgozók részére lakásépítéséhez és vásárlásához nyújtott támogatás	0	0	0	
11	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre összesen	0	0	0	
12	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
13	Háztartásoknak				
14	Védett építészeti értékek megőrzésének támogatásáról szóló pályázat	0	3 120 000	3 120 000	10%
15	Magánszemélyek támogatása	0	955 000	955 000	100%
16	Alapítványoknak				
17	Budapest X. kerületi Kőbányai Szent László Egyházközség Alapítvány	0	300 000	300 000	100%
18	Aranyüllő Alapítvány	0	14 344 800	14 344 800	100%
19	Gém-Kapocs Alapítvány	0	600 000	600 000	100%
20	Harmat 88 Alapítvány	0	2 100 000	2 100 000	100%
21	Nevesincs Alapítvány	0	600 000	600 000	100%
22	Összefogva az Iskoláért Alapítvány	0	3 010 370	3 010 370	100%
23	Újhegy 2000 Alapítvány	0	294 595	294 595	98%
24	Baptista Szeretetszolgálat Alapítvány	0	600 000	600 000	100%
25	Hi-Tech Alapítvány	0	600 000	600 000	100%
26	Emberbarát Alapítvány	0	0	0	
27	Cselekedjünk Alapítvány	0	100 000	100 000	100%

A Kőbányai Önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásai

9. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
28	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	0	2 000 000	2 000 000	100%
29	Sors Bona Alapítvány	0	0	0	100%
30	Együtt a Fekete István Általános Iskoláért Alapítvány	0	300 000	300 000	100%
31	Arany-Bánya Alapítvány	0	6 000 000	6 000 000	100%
32	A Gondolkodás Öröme Alapítvány	0	1 631 950	1 631 950	100%
33	Társadalmi szervezeteknek				
34	Társasházi felhalmozási célú pályázat	0	604 256 470	604 256 470	53%
35	Társasházak egyedi támogatása	0	56 715 994	56 715 994	97%
36	Kőbányai Polgárőr Egyesület	0	6 800 000	6 800 000	100%
37	Bem Bajtársi Egyesület	0	187 899	187 899	100%
38	Fortuna Senior Szabadidő Sportegyesület	0	992 569	992 569	99%
39	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	0	2 000 000	2 000 000	100%
40	Újhegyi Horgász Egyesület	0	1 500 000	1 500 000	100%
41	Kőbányai Képző- és Iparművészek Egyesülete	0	60 000	60 000	100%
42	KiViSzi Színházi Műhely	0	60 000	60 000	100%
43	Kőbányai Diákok Sportegyesülete	0	401 955	401 955	100%
44	Magyar Labdarúgó Szövetség	0	0	0	
45	Nonprofit gazdasági társaságoknak				
46	Kőrösi Nonprofit Kft.	458 244 587	0	458 244 587	100%
47	Szivárvány Nonprofit Kft.	206 748 850	5 072 563	211 821 413	100%
48	Vállalkozásoknak				
49	Vállalkozások energetikai támogatása	0	19 051 986	19 051 986	33%
50	Rehab Rába Kft.	0	2 626 426	2 626 426	100%
51	FTC Labdarúgó Zrt.	0	1 345 000	1 345 000	100%
52	Egyházaknak	0	0	0	
53	Budapest Kőbányai Református Egyházközség	0	423 000	423 000	100%
54	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	664 993 437	738 350 577	1 403 344 014	70%
55	Mindösszesen	665 986 251	1 179 441 547	1 845 427 798	75%

	A	B	C	D	E	F
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	Kőbányai Önkormányzat					
3	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
4	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése					
5	Informatikai és Iratkezelési Osztály (Microsoft szerverlicenszek, Windows licenszek)	21 029 300	0	0	21 029 300	100%
6	Jegyzői Főosztály (Halom utcai bölcsőde építése)	0	0	0	0	
7	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	21 029 300	0	0	21 029 300	97%
8	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
9	Épület beszerzése, létesítése					
10	Gazdasági és Pénzügyi Főosztály (ingatlanvásárlás)	0	421 577 600	0	421 577 600	100%
11	Gazdasági és Pénzügyi Főosztály (hálózatfejlesztési hozzájárulás-Hölgy u. 21, Salgótarjáni út 47 és Hárslevelű u. 17-19. sz. alatti orvosi rendelő)	0	0	0	0	
12	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., villámvédelmi rendszer kiépítése)	2 511 535	0	0	2 511 535	100%
13	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., napelemes rendszer telepítése)	700 000	0	0	700 000	9%
14	Jegyzői Főosztály (Halom utcai bölcsőde építése)	0	31 315 427	0	31 315 427	4%
15	Épület beszerzése, létesítése összesen	3 211 535	452 893 027	0	456 104 562	37%
16	Egyéb építmény beszerzése, létesítése					
17	Jegyzői Főosztály (Országos Futópálya-építési Program 2024)	0	0	0	0	
18	Jegyzői Főosztály (Országos Görpark Program 2024)	0	2 250 000	0	2 250 000	2%
19	Városüzemeltetési Osztály (várakozási övezetek tervezése)	2 850 000	0	0	2 850 000	100%
20	Városüzemeltetési Osztály (utcabútorok, kutyautrülék-gyűjtők, hulladékgyűjtők kihelyezése)	0	0	0	0	
21	Városüzemeltetési Osztály (forgalomtechnikai munkák)	8 706 000	0	0	8 706 000	97%
22	Városüzemeltetési Osztály (kerékpáros infrastruktúra fejlesztése)	0	5 748 150	0	5 748 150	37%
23	Városüzemeltetési Osztály (királydombi emlékmű)	0	0	0	0	
24	Városüzemeltetési Osztály (Harmat utca 144., sportpályára focikapuk beszerzése és telepítése)	1 910 000	0	0	1 910 000	100%
25	Városüzemeltetési Osztály (beruházásokhoz kapcsolódó tervezési feladatok)	22 550 000	0	0	22 550 000	72%
26	Városüzemeltetési Osztály (Bányató u. 2-6. fitnessparkba fitnesseszközök)	283 540	0	0	283 540	100%
27	Városüzemeltetési Osztály (Pongrácz-parkban "Hírességek sétánya" kialakítása-emlékoszlopok telepítése)	0	405 000	0	405 000	88%
28	Jegyzői Főosztály (Tiszítsuk meg az országot! - sorompók)	585 000	0	0	585 000	100%
29	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	36 884 540	8 403 150	0	45 287 690	19%
30	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
31	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése					
32	Informatikai és Iratkezelési Osztály (informatikai, kommunikációs eszközök beszerzése, cseréje)	14 491 975	0	0	14 491 975	96%
33	Kőbányai Közterület-felügyelet (informatikai eszközök beszerzése)	550 000	0	0	550 000	97%
34	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	15 041 975	0	0	15 041 975	96%
35	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					

	A	B	C	D	E	F
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
36	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése					
37	Humánszolgáltatási Főosztály (Egészséges Budapest Program eszközbeszerzések)	0	1 679 747	0	1 679 747	100%
38	Jegyzői Főosztály (Halom utcai bölcsőde építése)	0	0	0	0	
39	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer bővítése)	10 191 247	0	0	10 191 247	76%
40	Kőbányai Közterület-felügyelet (testkamera és adóvevő)	0	0	0	0	
41	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, elektronikai gépek)	9 951 752	0	0	9 951 752	99%
42	Létesítményüzemeltetési Osztály (BRFK részére ingóságok beszerzése)		2 847 680	0	2 847 680	100%
43	Jegyzői Főosztály (Tisztitsuk meg az országot! - napelemes kamrák)	7 125 000	0	0	7 125 000	100%
44	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	27 267 999	4 527 427	0	31 795 426	30%
45	Kulturális javak beszerzése, létesítése					
46	Polgármesteri Kabinet (bronzplasztikák)	0	4 900 000	0	4 900 000	25%
47	Kulturális javak beszerzése, létesítése összesen	0	4 900 000	0	4 900 000	25%
48	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.					
49	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
50	Épület beszerzése, létesítése					
51	Felhalmozási feladatok tervezése	21 300 000	0	0	21 300 000	67%
52	KÖKERT Kft. Serpenyő utcai telephelye kialakításának II. üteme	108 490 082	0	0	108 490 082	100%
53	KÖKERT Kft. Serpenyő utcai telephelye kialakításának III. üteme	0	0	0	0	
54	Újhegyi Uszoda és Strandfürdő kiszolgálóépülete	0	107 620 875	0	107 620 875	97%
55	Gyermekfogászati rendelő kialakítása (közszolgáltatáson kívül)	1 100 000	0	0	1 100 000	1%
56	Kőbányai Kiskakas Óvoda vízhálózat-fejlesztése	0	0	0	0	
57	Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Kőbányai Csodafa Óvoda fűtés-korszerűsítése	844 200	0	0	844 200	97%
58	Épület beszerzése, létesítése összesen	131 734 282	107 620 875	0	239 355 157	50%
59	Egyéb építmény beszerzése, létesítése					
60	Közvilágítás kiépítése	11 135 000	0	0	11 135 000	71%
61	Forgalomtechnikai kivitelezési feladatok	15 717 780	0	0	15 717 780	13%
62	Intézményekben lámpák cseréje	5 558 149	0	0	5 558 149	99%
63	Királydombi vízelvezetés kiépítése	192 415 748	0	0	192 415 748	99%
64	Beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és -pótlások	25 125 000	0	0	25 125 000	70%
65	Óhegy parki sportterület fejlesztése	33 054 941	0	0	33 054 941	52%
66	Kőbányai Mocorgó Óvoda – udvari árnyékoló	24 559 655	0	0	24 559 655	99%
67	Óhegy parki játszó- és pihenőterület fejlesztése	475 541 356	0	0	475 541 356	99%
68	Kőbányai Rece-Fice Óvoda és Kőbányai Manóvár Bölcsőde – kerti tároló	1 444 115	0	0	1 444 115	100%
69	Sportliget – járdák építése	0	0	0	0	
70	Sportliget – nagy kutyaüfuttató	0	0	0	0	

	A	B	C	D	E	F
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
71	Sportliget – kiszolgálóépület előtti központi tér	231 751 537	0	0	231 751 537	85%
72	Sportliget – vizes játszótér kialakítása	42 511 872	0	0	42 511 872	66%
73	Útsatlakozás kiépítése	10 900 749	0	0	10 900 749	75%
74	Bányató utcai parkoló	87 048 337	0	0	87 048 337	99%
75	Harmat utcai kerékpárút építése	0	0	0	0	
76	Árpa utcai csomópont kiépítése	109 435 694	0	0	109 435 694	99%
77	Mádi utca 204-206. előtti terület vízelvezetése	1 797 000	0	0	1 797 000	95%
78	Agyagfejítő utcai parkoló bővítése	3 995 090	0	0	3 995 090	98%
79	Kőbányai Aprajafalva Bölcsőde udvarán vadászkerítés létesítése	0	0	0	0	
80	Kőbányai Fecskefészkek Bölcsőde és Kőbányai Gépmadár Óvoda kerítésépítése	0	0	0	0	
81	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	1 271 992 023	0	0	1 271 992 023	77%
82	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
83	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése					
84	Kőbányai Gépmadár Óvoda udvarán lévő játszóeszközpark fejlesztése	3 122 241	0	0	3 122 241	100%
85	Méltányossági berendezéstárgy-csere	0	0	0	0	
86	Karácsonyi diszvilágítás fejlesztése	0	11 804 550	0	11 804 550	58%
87	Óhegy parki sportterület-térfigyelő kamerarendszer	13 048 334	0	0	13 048 334	100%
88	Kőbányai Manóvár Bölcsőde udvarán napvitorla telepítése	803 808	0	0	803 808	100%
89	Kőbányai Gézengúz Óvoda udvar felújítása-eszközbeszerzések	59 011 286	0	0	59 011 286	100%
90	Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Csodafa Óvoda udvarfelújítás-eszközbeszerzések	48 815 516	0	0	48 815 516	100%
91	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	124 801 185	11 804 550	0	136 605 735	94%
92	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. összesen	1 528 527 490	119 425 425	0	1 647 952 915	72%
93	Kőkert Kft					
94	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
95	Egyéb építmény beszerzése, létesítése					
96	Szárnycs utcai játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	0	0	0	0	
97	Fagyai utcai játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	2 325 650	0	0	2 325 650	85%
98	Szövösvég u. 6. sz. melletti területen vadászkerítés létesítése (vállalkozási szerződés keretében)	356 400	0	0	356 400	100%
99	Tavas utcai, Pára utcai, Szőlővirág utcai játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	954 189	0	0	954 189	100%
100	Rottenbiller parkban található játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	13 479 998	0	0	13 479 998	62%
101	Ihász parki játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	2 287 339	0	0	2 287 339	100%
102	Mélytő 6-8 vadászkerítés létesítése, Tavas-Pára-Szőlővirág u. játszótérek fejlesztése	879 807	0	0	879 807	100%
103	Újhegyi ltp. vadászkerítések létesítése, Kővágó-Lenfonó-Bányató-Harmat utca 158. játszótérek fejleszt	4 206 311	0	0	4 206 311	100%
104	Medveszőlő utcai játszótér fejlesztése	3 820 484	0	0	3 820 484	100%
105	Zágrábi utcai (38315/17 hrsz) és a Somfa köz (38336/5 hrsz) kutya futtatók fejlesztése	1 552 354	0	0	1 552 354	100%

	A	B	C	D	E	F
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
106	Ónodi utcai játszótér fejlesztése	7 874 016	0	0	7 874 016	100%
107	Szövöszték u. és Lenfónó u. közötti területen pingpongasztal telepítése	0	0	0	0	
108	Harmat utca egyes szakaszain vadászkerítés létesítése	757 690	0	0	757 690	59%
109	Tavas és Gözmozdony utcai kutyafuttató fejlesztése	0	0	0	0	
110	Tavas utcai játszótér körbekerítése, napvitorla telepítése	0	0	0	0	
111	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	38 494 238	0	0	38 494 238	55%
112	Kőkert Kft összesen	38 494 238	0	0	38 494 238	55%
113	Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	1 670 457 077	590 149 029	0	2 260 606 106	57%
114	K67. Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatainak általános forgalmi adója	351 561 388	33 466 651	0	385 028 039	44%
115	KŐBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	2 022 018 465	623 615 680	0	2 645 634 145	54%
116	Kőbányai Polgármesteri Hivatal					
117	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
118	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése					
119	Informatikai és Íratkezelési Osztály (munkaállomások Windows licenszei)	1 217 700	0	0	1 217 700	61%
120	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	1 217 700	0	0	1 217 700	61%
121	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
122	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése					
123	Informatikai és Íratkezelési Osztály (munkaállomások, notebookok, informatikai eszközök)	13 629 871	0	0	13 629 871	72%
124	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	13 629 871	0	0	13 629 871	72%
125	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
126	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése					
127	Informatikai Osztály (egyéb gépek, berendezések)	193 639	0	0	193 639	100%
128	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, gépek)	16 188 002	0	0	16 188 002	91%
129	Önkormányzati képviselőválasztás (szavazófülkék)	0	0	2 251 020	2 251 020	100%
130	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	16 381 641	0	2 251 020	18 632 661	92%
131	Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	31 229 212	0	2 251 020	33 480 232	81%
132	K67. Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatainak általános forgalmi adója	8 431 890	0	607 775	9 039 663	81%
133	KŐBÁNYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN	39 661 102	0	2 858 795	42 519 897	81%
134	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek					
135	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
136	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése					
137	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	907 056	0	0	907 056	94%
138	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	907 056	0	0	907 056	94%
139	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
140	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése					

	A	B	C	D	E	F
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
141	Kocsis Sándor Sportközpont	2 015 693	0	0	2 015 693	100%
142	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	5 315 144	0	0	5 315 144	97%
143	Óvodák	13 225 395	0	0	13 225 395	99%
144	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	5 494 597	0	0	5 494 597	87%
145	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	26 050 829	0	0	26 050 829	96%
146	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)					
147	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése					
148	Kocsis Sándor Sportközpont	3 797 798	0	0	3 797 798	90%
149	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	10 361 884	0	0	10 361 884	99%
150	Óvodák	17 130 739	0	0	17 130 739	86%
151	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	15 933 005	2 820 609	0	18 753 614	93%
152	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	47 223 426	2 820 609	0	50 044 035	91%
153	Járművek beszerzése, létesítése					
154	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	22 200 819	0	0	22 200 819	100%
155	Járművek beszerzése, létesítése összesen	22 200 819	0	0	22 200 819	100%
156	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	96 382 130	2 820 609	0	99 202 739	94%
157	K67. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatainak általános forgalmi adója	24 047 020	761 564	0	26 784 740	99%
158	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	120 429 150	3 582 173	0	124 011 323	94%
159	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN	2 182 108 717	627 197 853	2 858 795	2 812 165 365	56%

A Kőbányai Önkormányzat felújításai

11. melléklet a .../2025. (... ...)
önkormányzati rendelethez
Fi-ban

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	Kőbányai Önkormányzat				
3	K71. Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)				
4	Épületek felújítása				
5	Városüzemeltetési Osztály (Polgármesteri Hivatal felújítása)	65 887 169	0	65 887 169	97%
6	Városüzemeltetési Osztály (Kada u. 120., homlokzat és nyílászárók)	0	0	0	
7	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., tetőfelújítás)	0	0	0	
8	Épületek felújítása összesen	65 887 169	0	65 887 169	77%
9	K73. Tárgyi eszközök felújítása (áfa nélkül)				
10	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
11	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer korszerűsítése)	0	0	0	
12	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	0	0	0	
13	Kőbányai Vagyongkezelő Zrt.				
14	K71. Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)				
15	Épületek felújítása				
16	S1 felújítása	49 055 950	0	49 055 950	25%
17	Lakásfelújítás	102 431 607	0	102 431 607	63%
18	Intézményi eszközök cseréje	40 895 954	0	40 895 954	98%
19	Felújítási feladatok tervezése	76 110 000	0	76 110 000	33%
20	Épületek részleges felújítása	288 634 600	0	288 634 600	88%
21	Nyílászárócserék költszolgáltatást fizetőknél	3 615 300	0	3 615 300	24%
22	Méltányossági nyílászárócseré	0	38 466 205	38 466 205	100%
23	Kőbányai Egyesített Bölcsődék – nyílászárócseré	16 770 192	0	16 770 192	97%
24	Kőbányai Gézengúz Óvoda – homlokzat- és udvarfelújítás	239 994 280	0	239 994 280	99%
25	Méltányossági berendezési tárgy csere	0	5 283 311	5 283 311	71%
26	Gyöngyike u. 4. tetőfelújítás	61 841 660	0	61 841 660	95%
27	Borostyán Idősek Klubja (Keresztúri út 6/a) tetőfelújítása	32 154 909	0	32 154 909	100%
28	Sibrik Miklós út 76-78. szám alatti ing. részleges felújítása	48 495 237	0	48 495 237	94%
29	Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Kőbányai Csodafa Óvoda – udvarfelújítás	211 892 865	0	211 892 865	100%
30	Család- és Gyermekjóléti Központ felújítása	0	0	0	
31	Épületek felújítása összesen	1 171 892 554	43 749 516	1 215 642 070	74%

A Kőbányai Önkormányzat felújításai

11. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Fi-ban

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
32	Egyéb építmények felújítása				
33	Közutak melletti járdák felújítása	210 528 709	0	210 528 709	98%
34	Balesetveszélyes lépcsők felújítása	14 000 000	0	14 000 000	99%
35	Parki járdák felújítása	131 439 732	0	131 439 732	98%
36	Újhegyi lakótelepen támfalfelújítások	41 523 075	0	41 523 075	87%
37	Útfelújítás	326 345 063	0	326 345 063	98%
38	Körösi sétány felújítása I. ütem	6 178 400	0	6 178 400	3%
39	Harmat utca 166-168., „Lavotta dűhögő” felújítása	49 893 359	0	49 893 359	97%
40	Ónodi u.13. és Bajcsy Zs. Kórház Krónikus Belgyógyászati Osztály kerítése közötti parki járda felújítása	3 000 000	0	3 000 000	100%
41	KÖSZI melletti parkoló felújítása	41 291 190	0	41 291 190	97%
42	Egyéb építmények felújítása összesen	824 199 528	0	824 199 528	80%
43	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. összesen	1 996 092 082	43 749 516	2 039 841 598	76%
44	Kőkert Kft				
45	K71. Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)				
46	Egyéb építmények felújítása				
47	Játszóterek felújítása (vállalkozási szerződés keretében)	0	0	0	
48	Egyéb építmények felújítása összesen	0	0	0	
49	Kőkert Kft összesen	0	0	0	
50	Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatai általános forgalmi adó nélkül	2 061 979 251	43 749 516	2 105 728 767	74%
51	K74. Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatainak általános forgalmi adója	459 965 175	11 300 179	471 265 354	69%
52	KÖBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	2 521 944 426	55 049 695	2 576 994 121	73%
53	Kőbányai Polgármesteri Hivatal				
54	K73. Tárgyi eszközök felújítása (áfa nélkül)				
55	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
56	Informatikai és Iratkezelési Osztály (Hivatal riasztórendszerének korszerűsítése)	5 197 355	0	5 197 355	65%
57	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	5 197 355	0	5 197 355	65%
58	Kőbányai Polgármesteri Hivatal felújítási feladatai általános forgalmi adó nélkül	5 197 355	0	5 197 355	65%
59	K74. Kőbányai Polgármesteri Hivatal felújítási feladatainak általános forgalmi adója	1 403 286	0	1 403 286	65%
60	KÖBÁNYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN	6 600 641	0	6 600 641	65%
61	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	2 528 545 067	55 049 695	2 583 594 762	73%

A Kőbányai Önkormányzat

európai uniós támogatással megvalósuló programjai

12. melléklet a .../2025. (... ..)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Pályázat címe	2024.12.31. pályázati kiadás teljesítés							2024. 12. 31. pályázati bevétel teljesítés
2		Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatások	Beruházás	Felújítás	Összesen	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat								
4	Horizont Európa keretprogram – TIPS4PED	0	0	1 542 378	0	0	0	1 542 378	1 542 378
5	KEHOP-5.2.9-16-2016 – Épületenergetikai pályázat (Vaspálya utcai óvoda-bölcsőde)	0	0	0	0	0	0	0	0
6	RRF-1.1.2-21-2022-00083. – 21. századi új bölcsőde létesítése Kőbányán (Halom utcai bölcsőde építése)	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Összesen	0	0	1 542 378	0	0	0	1 542 378	1 542 378

	A	B	C	D	E	F	G
1		Adókövetelések				Egyéb elengedés és kedvezmény	Összesen
2		Építmény- és telekadó	Gépjárműadó	Késedelmi pótlék	Bírság		
3	Képviselő-testület által szabályozott mentesség						
4	gazdálkodó szervezetek	26 000 000	0	0	0	0	26 000 000
5	magánszemélyek	251 000 000	0	0	0	0	251 000 000
6	Összesen	277 000 000	0	0	0	0	277 000 000
7	Törvényi mentesség						
8	gazdálkodó szervezetek	516 000 000	0	0	0	0	516 000 000
9	magánszemélyek	42 000 000	0	0	0	0	42 000 000
10	Összesen	558 000 000	0	0	0	0	558 000 000
11	Adóelengedés, méltányosság						
12	gazdálkodó szervezetek	0	0	0	0	0	0
13	magánszemélyek	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000
14	Összesen	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000
15	Pótlék elengedése (nem bontható)						0
16	Helyi adók összesen	838 000 000	0	0	0	0	838 000 000
17	Ellátottak térítési díjának elengedése	0	0	0	0	0	0
18	Kártérítések elengedése	0	0	0	0	0	0
19	Lakossági kölcsönök elengedése	0	0	0	0	0	0
20	Helyiségek, eszközök hasznosításából nyújtott kedvezmény	0	0	0	0	0	0
21	Egyéb kedvezmények	0	0	0	0	0	0
22	Mindösszesen	838 000 000	0	0	0	0	838 000 000

A Kőbányai Önkormányzat vagyonkimutatása
1. 2024. december 31-ei vagyonmérleg
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

14. melléklet a .../2025. (... ...)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	Törzsvagyon				Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon		Össz
2		Forgalomképtelen		Korl.forg.képes				
3		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	
4	I. Immateriális javak	0	0	0	0	290 999 138	6 663 979	290 999 138
5	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	79 389 582 439	63 290 957 328	23 788 215 542	20 465 133 728	22 613 596 235	18 826 289 892	125 791 394 216
6	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	2 616 614 893	570 788 490	2 616 614 893
7	3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
8	4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	1 539 428 167	1 539 428 167	1 539 428 167
9	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
10	II. Tárgyi eszközök	79 389 582 439	63 290 957 328	23 788 215 542	20 465 133 728	26 769 639 295	20 936 506 549	129 947 437 276
11	1. Tartós részesedések	0	0	0	0	1 257 350 000	1 257 350 000	1 257 350 000
12	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
13	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
14	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	1 257 350 000	1 257 350 000	1 257 350 000
15	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0
16	A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	79 389 582 439	63 290 957 328	23 788 215 542	20 465 133 728	28 317 988 433	22 200 520 528	131 495 786 414
17	I. Készletek	0	0	0	0	3 109 229	3 109 229	3 109 229
18	II. Értékpapírok	0	0	0	0	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
19	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	0	0	2 003 109 229	2 003 109 229	2 003 109 229
20	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0	0
21	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0	8 629 546	8 629 546	8 629 546
22	III. Forintszámlák	0	0	0	0	10 961 420 018	10 961 420 018	10 961 420 018
23	IV. Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0	0
24	C) Pénzeszközök	0	0	0	0	10 970 049 564	10 970 049 564	10 970 049 564

A Kőbányai Önkormányzat vagyonkimutatása
1. 2024. december 31-ei vagyonmérleg
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

14. melléklet a .../2025. (... ...)
önkormányzati rendelethez
Ft-ban

I
esen
Nettó érték
6 663 979
102 582 380 948
570 788 490
0
1 539 428 167
0
104 692 597 605
1 257 350 000
0
0
1 257 350 000
0
105 956 611 584
3 109 229
2 000 000 000
2 003 109 229
0
8 629 546
10 961 420 018
0
10 970 049 564

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	Törzsvagyon				Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon		Összesen	
2		Forgalomképtelen		Korl.forg.képes					
3		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
4	"0"-ra leírt, de használatban lévő nagyértékű immat. javak	0	0	0	0	203 199 520	0	203 199 520	0
5	"0"-ra leírt, de használatban lévő kisértékű immat. javak	0	0	0	0	66 217 007	0	66 217 007	0
6	"0"-ra leírt, használaton kívüli immat. javak	0	0	0	0	0	0	0	0
7	I. Immateriális javak	0	0	0	0	269 416 527	0	269 416 527	0
8	"0"-ra leírt, de használatban lévő ingatlanok és k.v.é. jogok	4 684 847	0	0	0	0	0	4 684 847	0
9	"0"-ra leírt, használaton kívüli ingatlanok és k.v.é. jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
10	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 684 847	0	0	0	0	0	4 684 847	0
11	"0"-ra leírt, de használatban lévő nagyértékű gépek, ber., felszerelések, járművek	0	0	0	0	907 679 210	0	907 679 210	0
12	"0"-ra leírt, de használatban lévő kisértékű gépek, ber., felszerelések, járművek	0	0	0	0	657 601 477	0	657 601 477	0
13	"0"-ra leírt, használaton kívüli gépek, ber., felsz. járművek	0	0	0	0			0	0
14	2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	0	0	0	0	1 565 280 687	0	1 565 280 687	0
15	"0"-ra leírt, de használatban lévő tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
16	"0"-ra leírt, használaton kívüli tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
17	3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
18	II. Tárgyi eszközök	4 684 847	0	0	0	1 565 280 687	0	1 569 965 534	0
19	"0" leírt eszközök összesen	4 684 847	0	0	0	1 834 697 214	0	1 839 382 061	0
20	01. számlacsoport	0	0	7 206 022 268	0	691 292 660	0	7 897 314 928	0
21	02. számlacsoport	0	0	0	0	0	0	0	0

3. 2024. december 31-ei vagyonkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, függő követelésekről és kötelezettségekről, biztos (jövőbeni) követelésekről

	A	B
1	Megnevezés	Mennyiség (db)
2	Szakmai nyilvántartásokban szereplő képzőművészeti alkotások	0
3	Régészeti leletek	0
4	Kép- és hangarchívumok	0
5	Gyűjtemények	1
6	Kulturális javak	0
7	Függő követelések	0
8	Függő kötelezettségek	2
9	Biztos (jövőbeni) követelések	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	2024. január 1-ei nyitó állomány			Változás +/-		2024. december 31-ei záró állomány		
2		Bekerülési érték	Értékvesztés	Könyv szerinti érték	Bekerülési érték	Értékvesztés	Bekerülési érték	Értékvesztés	Könyv szerinti érték
3	Kőbányai Vagyongkezelő Zrt.	1 160 000 000	0	1 160 000 000	0	0	1 160 000 000	0	1 160 000 000
4	Dofer Zrt.	19 150 000	0	19 150 000	0	0	19 150 000	0	19 150 000
5	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	10 000 000	0	10 000 000	0	0	10 000 000	0	10 000 000
6	KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft.	64 000 000	0	64 000 000	0	0	64 000 000	0	64 000 000
7	Kőrösi Nonprofit Kft.	4 000 000	0	4 000 000	0	0	4 000 000	0	4 000 000
8	Budapesti Önkormányzatok Szövetsége	200 000	0	200 000	0	0	200 000	0	200 000
9	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	1 257 350 000	0	1 257 350 000	0	0	1 257 350 000	0	1 257 350 000

A Kőbányai Önkormányzat
2024. évi költségvetési maradványának felhasználása

16. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Megnevezés	2024. évi költségvetési maradvány	Maradvány-igénybevétel működési célra						Maradvány-igénybevétel felhalmozási célra				Maradvány-igénybevétel összesen
2			Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Működési célú tartalékok	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási célú tartalékok	
3	Önkormányzat jogi személy	9 429 664 699											
4	2025. évi költségvetésben tervezve	0	284 764 997	37 019 450	0	0	0	0	1 000 000 000	3 054 392 073	618 758 198	0	4 994 934 718
5	Városüzemeltetési Osztály - Gergely utca 112/A-B szám alatti ingatlan vízelvezetésének kiépítése	0	0	0	0	0	0	0	3 174 799	0	0	0	3 174 799
6	Városüzemeltetési Osztály - Halom utca 37/b, kerítésépítés	0	0	0	0	0	0	0	17 000 000	0	0	0	17 000 000
7	Főépítési Osztály - értékvédelmi tanulmány készítése	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000
8	Főépítési Osztály - építészeti díjhoz kapcsolódó kisfilm elkészítése	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
9	Főépítési Osztály - restaurátori terv a Pongrácz-telep épületein lévő sgraffito felújításához	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
10	Főépítési Osztály - telkekhez kapcsolódó értékbecsles	0	0	0	1 270 000	0	0	0	0	0	0	0	1 270 000
11	Főépítési Osztály - sgraffito felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	38 100 000	0	0	38 100 000
12	Kőbányai Közterület-felügyelet - térfigyelő kamerák beszerzése	0	0	0	0	0	0	0	20 320 000	0	0	0	20 320 000
13	Jogi Osztály - görpark építésére kapott támogatás visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000 000	0	60 000 000
14	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Kolozsvári u. 29-31., pinceföldem megerősítése	0	0	0	0	0	0	0	0	110 000 000	0	0	110 000 000
15	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - tervezési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	70 000 000	0	0	0	70 000 000
16	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - felújított lakások berendezése	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	10 000 000
17	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Budapest Airport Zrt. zajvédelmi programja keretében nyílászárók cseréje	0	0	0	0	0	0	0	0	30 000 000	0	0	30 000 000
18	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Kőbányai Napsugár Bölcsőde ideiglenes elhelyezése kapcsán ingatlanfelújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	90 000 000	0	0	90 000 000
19	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - intézményekhez zsilipes kapuk kiépítése	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	10 000 000
20	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Juhar utca felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	69 000 000	0	0	69 000 000
21	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - útfelújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	30 000 000	0	0	30 000 000
22	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - sportligeti gördeszkapálya	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000	0	0	0	5 000 000
23	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - sportligeti járdák felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000	0	0	20 000 000
24	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - közösségi kert kialakítása	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	10 000 000
25	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Kroó György Zeneiskola felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	62 000 000	0	0	62 000 000
26	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - intézményekben végzett beruházások	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000	0	0	0	1 500 000
27	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - 2025. évi kompenzáció növelése	0	0	0	0	0	0	295 500 000	0	0	0	0	295 500 000
28	Körösi Nonprofit Kft. - jégpálya üzemeltetési költsége	0	0	0	0	0	6 023 283	0	0	0	0	0	6 023 283
29	Körösi Nonprofit Kft. - Óhegy park áramellátásának bővítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 404 110	0	2 404 110
30	Előre nem tervezett feladatok tartaléka - intézményi beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 932 482	1 932 482
31	Előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartaléka - kőbányai óvodák NOKS-pótléka	0	0	0	0	0	0	3 103 884	0	0	0	0	3 103 884
32	Bevételkiesés tartaléka - ingatlanértékesítés bevételi előirányzat visszarendezésére	0	0	0	0	0	0	1 110 000 000	0	0	0	0	1 110 000 000
33	Bevételkiesés tartaléka	0	0	0	0	0	0	2 352 901 423	0	0	0	0	2 352 901 423
34	Összesen	9 429 664 699	284 764 997	37 019 450	6 770 000	0	6 023 283	3 761 505 307	1 146 994 799	3 503 492 073	681 162 308	1 932 482	9 429 664 699
35	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	16 579 834											
36	Maradványelvonás	0	0	0	0	0	16 579 834	0	0	0	0	0	16 579 834
37	Összesen	16 579 834	0	0	0	0	16 579 834	0	0	0	0	0	16 579 834
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK												
39	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	10 453 162											
40	Maradványelvonás	0	0	0	0	0	10 453 162	0	0	0	0	0	10 453 162
41	Összesen	10 453 162	0	0	0	0	10 453 162	0	0	0	0	0	10 453 162
42	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 366 035											
43	Maradványelvonás	0	0	0	0	0	1 366 035	0	0	0	0	0	1 366 035
44	Összesen	1 366 035	0	0	0	0	1 366 035	0	0	0	0	0	1 366 035
45	Kőbányai Gépmadár Óvoda	1 086 854											
46	Maradványelvonás	0	0	0	0	0	1 086 854	0	0	0	0	0	1 086 854
47	Összesen	1 086 854	0	0	0	0	1 086 854	0	0	0	0	0	1 086 854

A Kőbányai Önkormányzat
2024. évi költségvetési maradványának felhasználása

16. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Megnevezés	2024. évi költségvetési maradvány	Maradvány-igénybevétel működési célra						Maradvány-igénybevétel felhalmozási célra				Maradvány-igénybevétel összesen
2			Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulások	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Működési célú tartalékok	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási célú tartalékok	
48	Kőbányai Bóbita Óvoda	728 570											
49	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	728 570	0	0	0	0	0	728 570
50	Összesen	728 570	0	0	0	0	728 570	0	0	0	0	0	728 570
51	Kőbányai Gesztenye Óvoda	860 326											
52	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	860 326	0	0	0	0	0	860 326
53	Összesen	860 326	0	0	0	0	860 326	0	0	0	0	0	860 326
54	Kőbányai Kiskakas Óvoda	472 933											
55	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	472 933	0	0	0	0	0	472 933
56	Összesen	472 933	0	0	0	0	472 933	0	0	0	0	0	472 933
57	Kőbányai Csodapók Óvoda	1 165 707											
58	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	1 165 707	0	0	0	0	0	1 165 707
59	Összesen	1 165 707	0	0	0	0	1 165 707	0	0	0	0	0	1 165 707
60	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	2 787 407											
61	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	2 787 407	0	0	0	0	0	2 787 407
62	Összesen	2 787 407	0	0	0	0	2 787 407	0	0	0	0	0	2 787 407
63	Kőbányai Csodafa Óvoda	1 866 965											
64	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	1 866 965	0	0	0	0	0	1 866 965
65	Összesen	1 866 965	0	0	0	0	1 866 965	0	0	0	0	0	1 866 965
66	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	622 439											
67	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	622 439	0	0	0	0	0	622 439
68	Összesen	622 439	0	0	0	0	622 439	0	0	0	0	0	622 439
69	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	945 322											
70	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	945 322	0	0	0	0	0	945 322
71	Összesen	945 322	0	0	0	0	945 322	0	0	0	0	0	945 322
72	Kőbányai Rece-fice Óvoda	576 529											
73	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	576 529	0	0	0	0	0	576 529
74	Összesen	576 529	0	0	0	0	576 529	0	0	0	0	0	576 529
75	Kőbányai Gézengúz Óvoda	764 819											
76	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	764 819	0	0	0	0	0	764 819
77	Összesen	764 819	0	0	0	0	764 819	0	0	0	0	0	764 819
78	Kőbányai Zsivaj Óvoda	585 643											
79	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	585 643	0	0	0	0	0	585 643
80	Összesen	585 643	0	0	0	0	585 643	0	0	0	0	0	585 643
81	Kőbányai Mocorgó Óvoda	3 451 073											
82	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	3 451 073	0	0	0	0	0	3 451 073
83	Összesen	3 451 073	0	0	0	0	3 451 073	0	0	0	0	0	3 451 073
84	Kocsis Sándor Sportközpont	8 146 204											
85	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	8 146 204	0	0	0	0	0	8 146 204
86	Összesen	8 146 204	0	0	0	0	8 146 204	0	0	0	0	0	8 146 204
87	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	38 527 127											
88	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	38 527 127	0	0	0	0	0	38 527 127
89	Összesen	38 527 127	0	0	0	0	38 527 127	0	0	0	0	0	38 527 127
90	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	74 407 115	0	0	0	0	74 407 115	0	0	0	0	0	74 407 115
91	MINDÖSSZESEN	9 520 651 648	284 764 997	37 019 450	6 770 000	0	97 010 232	3 761 505 307	1 146 994 799	3 503 492 073	681 162 308	1 932 482	9 520 651 648

Általános indokolás

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján alkotja meg a 2024. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendeletét.

A rendelet tervezete az Áht. 91. § (2) bekezdése, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (X. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően került összeállításra.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelettervezet 1. §-a a 2024. évi teljesülés szerint határozza meg a költségvetési beszámoló költségvetési bevételeinek, finanszírozási bevételeinek, költségvetési kiadásainak és finanszírozási kiadásainak főösszegét.

A 2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-a határozza meg az Önkormányzat 2024. évi összevont (konszolidált) beszámolóját.

A 3. §-hoz

A rendelettervezet 3. §-a határozza meg az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak elszámolását kiemelt előirányzatonként, az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak elszámolását kiemelt előirányzatonként, az engedélyezett létszámát és önkormányzati támogatását, az ellátottak pénzbeli juttatásait, az egyéb működési és felhalmozási célú kiadásainak elszámolását, a beruházási és a felújítási feladatok kiadásainak elszámolását, valamint az európai uniós társfinanszírozással megvalósuló programok elszámolását. Szintén a 3. § határozza meg a közvetett támogatásokat, a vagyonkimutatást a könyvviteli mérlegben értékkal szereplő eszközökről, a „0”-ra leírt eszközökről, az érték nélkül nyilvántartott eszközöket, valamint rendelkezik a befektetett pénzügyi eszközök záró állományáról.

A 4. §-hoz

A rendelettervezet 4. §-a megállapítja a költségvetési maradvány összegét, valamint – a takarékos és előrelátó gazdálkodás követelményére is figyelemmel – meghatározza a maradvány felhasználását.

Az 5. §-hoz

A rendelettervezet 5. §-a a hatálybalépés időpontját a kihirdetést követő napban határozza meg tekintettel arra, hogy a rendelet alkalmazására hosszabb felkészülési időt nem szükséges biztosítani.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat						2024. 12. 31. teljesítés						Teljesítés %-a
2		Működés			Felhalmozás		Összesen	Működés			Felhalmozás		Összesen	
3		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat		
4	Költségvetési bevételek													
5	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	6 691 716 019	224 446 450	47 298 391			6 963 460 860	6 691 716 019	224 446 450	47 298 391			6 963 460 860	100%
6	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen				8 031 307	72 211 639	80 242 946				8 031 307	72 211 639	80 242 946	100%
7	B3 Közhatalmi bevételek összesen	20 069 643 692	0	10 368 000			20 080 011 692	20 069 643 692	0	10 368 000			20 080 011 692	100%
8	B4 Működési bevételek összesen	4 114 081 112	117 796 037	0			4 231 877 149	4 114 080 801	117 796 037	0			4 231 876 838	100%
9	B5 Felhalmozási bevételek összesen				2 492 077	838 357 915	840 849 992				5 192 077	835 657 915	840 849 992	100%
10	B6 Működési célú átvett pénzeszközök összesen	229 636 561	1 916 398	0			231 552 959	229 636 561	1 916 398	0			231 552 959	100%
11	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen				98 560 000	13 757 112	112 317 112				98 560 000	13 757 112	112 317 112	100%
12	Költségvetési bevételek összesen	31 105 077 384	344 158 885	57 666 391	109 083 384	924 326 666	32 540 312 710	31 105 077 073	344 158 885	57 666 391	111 783 384	921 626 666	32 540 312 399	100%
13	B8 Finanszírozási bevételek összesen	4 871 001 832	2 000 000	0	9 184 482 706	60 948 935	14 118 433 473	117 984 471 330	62 948 935	0	161 013 208	0	118 208 433 473	837%
14	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	35 976 079 216	346 158 885	57 666 391	9 293 566 090	985 275 601	46 658 746 183	149 089 548 403	407 107 820	57 666 391	272 796 592	921 626 666	150 748 745 872	323%

Köbányai Önkormányzat
Kiadások

3. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat							2024. 12. 31. teljesítés							Teljesítés %-a
2		Működés			Felhalmozás			Összesen	Működés			Felhalmozás			Összesen	
3		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat		
4																
5	Költségvetési kiadások															
6	K1 Személyi juttatások	8 916 572 543	414 014 925	53 099 667	0	0	0	9 383 687 135	8 587 997 298	279 758 460	46 102 665	0	0	0	8 913 858 423	95%
7	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 318 617 719	72 389 189	6 796 302	0	0	0	1 397 803 210	1 174 802 906	42 680 471	6 260 557	0	0	0	1 223 743 934	88%
8	K3 Dologi kiadások	6 162 174 252	934 420 715	34 067 627	0	0	0	7 130 662 594	5 097 604 357	628 827 350	12 147 129	0	0	0	5 738 578 836	80%
9	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	355 503 320	104 000 000	0	0	0	0	459 503 320	242 593 320	91 753 465	0	0	0	0	334 346 785	73%
10	K5 Egyéb működési célú kiadások															
11	K502 Elvonások és befizetések	3 070 867 220	0	0	0	0	0	3 070 867 220	3 070 867 220	0	0	0	0	0	3 070 867 220	100%
12	K506 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	42 918 174	108 779 258	0	0	0	0	151 697 432	39 594 639	96 769 527	0	0	0	0	136 364 166	90%
13	K512 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	6 129 169 051	509 058 274	0	0	0	0	6 638 227 325	6 129 146 675	489 129 220	0	0	0	0	6 618 275 895	100%
14	K513 Tartalékok (működési)	3 013 722 452	174 044 888	0	0	0	0	3 187 767 340	0	0	0	0	0	0	0	0
15	K5 Egyéb működési célú kiadások összesen	12 256 676 897	791 882 420	0	0	0	0	13 048 559 317	9 239 608 534	585 898 747	0	0	0	0	9 825 507 281	75%
16	K513 Tartalékok (felhalmozási)	0	0	0	14 160 000	124 969 855	0	139 129 855	0	0	0	0	0	0	0	0
17	K6 Beruházások	0	0	0	3 075 046 124	1 966 747 317	2 858 795	5 044 652 236	0	0	0	2 182 108 717	627 197 853	2 858 795	2 812 165 365	56%
18	K7 Felújítások	0	0	0	3 471 480 882	57 734 712	0	3 529 215 594	0	0	0	2 528 545 067	55 049 695	0	2 583 594 762	73%
19	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások															
20	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	1 500 000	441 090 970	0	442 590 970	0	0	0	992 814	441 090 970	0	442 083 784	100%
21	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	7 000 000	0	7 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
22	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	0	0	0	664 993 437	1 347 299 549	0	2 012 292 986	0	0	0	664 993 437	738 350 577	0	1 403 344 014	70%
23	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0	666 493 437	1 795 390 519	0	2 461 883 956	0	0	0	665 986 251	1 179 441 547	0	1 845 427 798	75%
24	Költségvetési kiadások összesen	29 009 544 731	2 316 707 249	93 963 596	7 227 180 443	3 944 842 403	2 858 795	42 595 097 217	24 342 606 415	1 628 918 493	64 510 351	5 376 640 035	1 861 689 095	2 858 795	33 277 223 184	78%
25	Költségvetési működési hiány/többlet							86 687 084								
26	Költségvetési felhalmozási hiány/többlet							-10 141 471 591								
27	Költségvetési hiány összesen (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások)							-10 054 784 507								
28	K9 Finanszírozási kiadások															
29	K911 Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	577 038 500	0	0	577 038 500	0	0	0	577 038 500	0	0	577 038 500	100%
30	K912 Forgatási célú beföldi értékpapír vásárlása	2 000 000 000	0	0	0	0	0	2 000 000 000	2 000 000 000	0	0	0	0	0	2 000 000 000	100%
31	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 486 610 466	0	0	0	0	0	1 486 610 466	1 283 832 540	0	0	0	0	0	1 283 832 540	86%
32	K916 Pénzeszközök lekötött bankbetéteként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	104 090 000 000	0	0	0	0	0	104 090 000 000	
33	K9 Finanszírozási kiadások összesen	3 486 610 466	0	0	577 038 500	0	0	4 063 648 966	107 373 832 540	0	0	577 038 500	0	0	107 950 871 040	2657%
34	Finanszírozási többlet							10 054 784 507								
35	KIADÁSOK ÖSSZESEN	32 496 155 197	2 316 707 249	93 963 596	7 804 218 943	3 944 842 403	2 858 795	46 655 887 387	131 716 438 955	1 628 918 493	64 510 351	5 953 678 535	1 861 689 095	2 858 795	141 228 094 224	303%

1 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek működési célú támogatásai ÁH-n belülről

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	6 187 656 523	53 004 836	0	6 240 661 359	6 187 656 523	53 004 836	0	6 240 661 359	100%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	600 000	47 298 391	47 898 391	0	600 000	47 298 391	47 898 391	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	76 010	0	0	76 010	76 010	0	0	76 010	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	503 983 486	170 841 614	0	674 825 100	503 983 486	170 841 614	0	674 825 100	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	504 059 496	170 841 614	0	674 901 110	504 059 496	170 841 614	0	674 901 110	100%
39	MINDÖSSZESEN	6 691 716 019	224 446 450	47 298 391	6 963 460 860	6 691 716 019	224 446 450	47 298 391	6 963 460 860	100%

2 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási célú támogatásai ÁH-n belülről

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	8 031 307	72 211 639	0	80 242 946	8 031 307	72 211 639	0	80 242 946	100%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	MINDÖSSZESEN	8 031 307	72 211 639	0	80 242 946	8 031 307	72 211 639	0	80 242 946	100%

3 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
közhatalmi bevételei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	20 069 643 692	0	6 362 300	20 076 005 992	20 069 643 692	0	6 362 300	20 076 005 992	100%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	4 005 700	4 005 700	0	0	4 005 700	4 005 700	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	20 069 643 692	0	10 368 000	20 080 011 692	20 069 643 692	0	10 368 000	20 080 011 692	100%

4 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
működési bevételei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	3 386 795 353	111 845 797	0	3 498 641 150	3 386 795 353	111 845 797	0	3 498 641 150	100%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	37 122 265	0	0	37 122 265	37 122 265	0	0	37 122 265	100%
6	Üllői u. 118.	24 368 725	0	0	24 368 725	24 368 725	0	0	24 368 725	100%
7	Gém u. 5-7.	7 219 857	0	0	7 219 857	7 219 857	0	0	7 219 857	100%
8	Harmat u. 88.	36 389 121	0	0	36 389 121	36 389 121	0	0	36 389 121	100%
9	Harmat u. 196.	29 439 661	0	0	29 439 661	29 439 661	0	0	29 439 661	100%
10	Hungária krt. 5-7.	15 649 793	0	0	15 649 793	15 649 793	0	0	15 649 793	100%
11	Jászberényi u. 89.	16 932 034	0	0	16 932 034	16 932 034	0	0	16 932 034	100%
12	Kada u. 27.	34 352 070	0	0	34 352 070	34 352 070	0	0	34 352 070	100%
13	Keresztúri u. 7-9.	24 106 653	0	0	24 106 653	24 106 653	0	0	24 106 653	100%
14	Kőbányai út 38.	29 917 542	0	0	29 917 542	29 917 542	0	0	29 917 542	100%
15	Újhegy sétány 1-3.	25 288 817	0	0	25 288 817	25 288 817	0	0	25 288 817	100%
16	Szent László tér 1.	44 143 491	0	0	44 143 491	44 143 491	0	0	44 143 491	100%
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	16 437 253	0	0	16 437 253	16 437 253	0	0	16 437 253	100%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	6 630 744	3 750 240	0	10 380 984	6 630 744	3 750 240	0	10 380 984	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	262 034 256	0	0	262 034 256	262 034 256	0	0	262 034 256	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 332 837	0	0	1 332 837	1 332 837	0	0	1 332 837	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	8 206 451	0	0	8 206 451	8 206 451	0	0	8 206 451	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	6 797 671	0	0	6 797 671	6 797 671	0	0	6 797 671	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	4 547 419	0	0	4 547 419	4 547 419	0	0	4 547 419	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	10 398 745	0	0	10 398 745	10 398 745	0	0	10 398 745	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	7 629 496	0	0	7 629 496	7 629 496	0	0	7 629 496	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	14 309 272	0	0	14 309 272	14 309 272	0	0	14 309 272	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	6 650 777	0	0	6 650 777	6 650 777	0	0	6 650 777	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	1 349 314	0	0	1 349 314	1 349 314	0	0	1 349 314	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	3 909 179	0	0	3 909 179	3 909 179	0	0	3 909 179	100%
31	Kőbányai Reco-fice Óvoda	5 030 005	0	0	5 030 005	5 030 005	0	0	5 030 005	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	18 397 776	0	0	18 397 776	18 397 776	0	0	18 397 776	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	7 942 144	0	0	7 942 144	7 941 833	0	0	7 941 833	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	6 011 277	0	0	6 011 277	6 011 277	0	0	6 011 277	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	102 512 363	0	0	102 512 363	102 512 052	0	0	102 512 052	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	192 894 187	2 200 000	0	195 094 187	192 894 187	2 200 000	0	195 094 187	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	163 214 209	0	0	163 214 209	163 214 209	0	0	163 214 209	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	720 655 015	2 200 000	0	722 855 015	720 654 704	2 200 000	0	722 854 704	100%
39	MINDÖSSZESEN	4 114 081 112	117 796 037	0	4 231 877 149	4 114 080 801	117 796 037	0	4 231 876 838	100%

5 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási bevételei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	2 294 913	835 657 915	0	837 952 828	2 294 913	835 657 915	0	837 952 828	100%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	197 164	0	0	197 164	197 164	0	0	197 164	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont				0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	2 700 000	0	2 700 000	2 700 000	0	0	2 700 000	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	2 700 000	0	2 700 000	2 700 000	0	0	2 700 000	100%
39	MINDÖSSZESEN	2 492 077	838 357 915	0	840 849 992	5 192 077	835 657 915	0	840 849 992	100%

6 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
működési célú átvett pénzeszközei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	229 636 561	1 554 118	0	231 190 679	229 636 561	1 554 118	0	231 190 679	100%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	60 380	0	60 380	0	60 380	0	60 380	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	30 190	0	30 190	0	30 190	0	30 190	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	362 280	0	362 280	0	362 280	0	362 280	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	362 280	0	362 280	0	362 280	0	362 280	100%
39	MINDÖSSZESEN	229 636 561	1 916 398	0	231 552 959	229 636 561	1 916 398	0	231 552 959	100%

7 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási célú átvett pénzeszközei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	98 560 000	12 529 208	0	111 089 208	98 560 000	12 529 208	0	111 089 208	100%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	604 222	0	604 222	0	604 222	0	604 222	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	166 388	0	166 388	0	166 388	0	166 388	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	150 020	0	150 020	0	150 020	0	150 020	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	171 826	0	171 826	0	171 826	0	171 826	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	321 846	0	321 846	0	321 846	0	321 846	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	135 448	0	135 448	0	135 448	0	135 448	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	623 682	0	623 682	0	623 682	0	623 682	100%
39	MINDÖSSZESEN	98 560 000	13 757 112	0	112 317 112	98 560 000	13 757 112	0	112 317 112	100%

8 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
finanszírozási bevételei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	13 953 197 223	62 948 935	0	14 016 146 158	118 043 197 223	62 948 935	0	118 106 146 158	843%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	13 765 563	0	0	13 765 563	13 765 563	0	0	13 765 563	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	7 633 767	0	0	7 633 767	7 633 767	0	0	7 633 767	100%
21	Kőbányai Mászoka Óvoda	1 097 546	0	0	1 097 546	1 097 546	0	0	1 097 546	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	981 093	0	0	981 093	981 093	0	0	981 093	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	684 345	0	0	684 345	684 345	0	0	684 345	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	597 567	0	0	597 567	597 567	0	0	597 567	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	608 820	0	0	608 820	608 820	0	0	608 820	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	1 232 502	0	0	1 232 502	1 232 502	0	0	1 232 502	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	3 694 362	0	0	3 694 362	3 694 362	0	0	3 694 362	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	2 279 025	0	0	2 279 025	2 279 025	0	0	2 279 025	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	433 686	0	0	433 686	433 686	0	0	433 686	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	253 562	0	0	253 562	253 562	0	0	253 562	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	647 383	0	0	647 383	647 383	0	0	647 383	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	1 135 430	0	0	1 135 430	1 135 430	0	0	1 135 430	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	647 619	0	0	647 619	647 619	0	0	647 619	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	2 725 710	0	0	2 725 710	2 725 710	0	0	2 725 710	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	17 018 650	0	0	17 018 650	17 018 650	0	0	17 018 650	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	5 163 297	0	0	5 163 297	5 163 297	0	0	5 163 297	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	58 706 038	0	0	58 706 038	58 706 038	0	0	58 706 038	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	88 521 752	0	0	88 521 752	88 521 752	0	0	88 521 752	100%
39	MINDÖSSZESEN	14 055 484 538	62 948 935	0	14 118 433 473	118 145 484 538	62 948 935	0	118 208 433 473	837%

**9 Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
bevételei összesen**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	43 935 815 572	1 149 752 448	6 362 300	45 091 930 320	148 025 815 572	1 149 752 448	6 362 300	149 181 930 320	1543%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	37 122 265	0	0	37 122 265	37 122 265	0	0	37 122 265	100%
6	Üllői u. 118.	24 368 725	0	0	24 368 725	24 368 725	0	0	24 368 725	100%
7	Gém u. 5-7.	7 219 857	0	0	7 219 857	7 219 857	0	0	7 219 857	100%
8	Harmat u. 88.	36 389 121	0	0	36 389 121	36 389 121	0	0	36 389 121	100%
9	Harmat u. 196.	29 439 661	0	0	29 439 661	29 439 661	0	0	29 439 661	100%
10	Hungária krt. 5-7.	15 649 793	0	0	15 649 793	15 649 793	0	0	15 649 793	100%
11	Jászberényi u. 89.	16 932 034	0	0	16 932 034	16 932 034	0	0	16 932 034	100%
12	Kada u. 27.	34 352 070	0	0	34 352 070	34 352 070	0	0	34 352 070	100%
13	Keresztúri u. 7-9.	24 106 653	0	0	24 106 653	24 106 653	0	0	24 106 653	100%
14	Kőbányai út 38.	29 917 542	0	0	29 917 542	29 917 542	0	0	29 917 542	100%
15	Újhegy sétány 1-3.	25 288 817	0	0	25 288 817	25 288 817	0	0	25 288 817	100%
16	Szent László tér 1.	44 143 491	0	0	44 143 491	44 143 491	0	0	44 143 491	100%
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	16 437 253	0	0	16 437 253	16 437 253	0	0	16 437 253	100%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	20 593 471	4 954 462	51 304 091	76 852 024	20 593 471	4 954 462	51 304 091	76 852 024	600%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	269 744 033	166 388	0	269 910 421	269 744 033	166 388	0	269 910 421	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	2 430 383	30 190	0	2 460 573	2 430 383	30 190	0	2 460 573	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	9 187 544	180 210	0	9 367 754	9 187 544	180 210	0	9 367 754	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	7 482 016	30 190	0	7 512 206	7 482 016	30 190	0	7 512 206	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	5 144 986	30 190	0	5 175 176	5 144 986	30 190	0	5 175 176	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	11 007 565	30 190	0	11 037 755	11 007 565	30 190	0	11 037 755	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	8 861 998	0	0	8 861 998	8 861 998	0	0	8 861 998	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	18 003 634	202 016	0	18 205 650	18 003 634	202 016	0	18 205 650	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	8 929 802	30 190	0	8 959 992	8 929 802	30 190	0	8 959 992	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	1 783 000	30 190	0	1 813 190	1 783 000	30 190	0	1 813 190	100%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	4 162 741	0	0	4 162 741	4 162 741	0	0	4 162 741	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	5 677 388	0	0	5 677 388	5 677 388	0	0	5 677 388	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	19 533 206	60 380	0	19 593 586	19 533 206	60 380	0	19 593 586	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	8 589 763	30 190	0	8 619 953	8 589 452	30 190	0	8 619 642	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	8 736 987	30 190	0	8 767 177	8 736 987	30 190	0	8 767 177	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	119 531 013	684 126	0	120 215 139	119 530 702	684 126	0	120 214 828	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	198 057 484	2 335 448	0	200 392 932	198 057 484	2 335 448	0	200 392 932	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	725 903 733	173 541 614	0	899 445 347	728 603 733	170 841 614	0	899 445 347	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	1 313 236 263	176 727 576	0	1 489 963 839	1 315 935 952	174 027 576	0	1 489 963 528	100%
39	MINDÖSSZESEN	45 269 645 306	1 331 434 486	57 666 391	46 658 746 183	149 362 344 995	1 328 734 486	57 666 391	150 748 745 872	323%

1. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
személyi juttatásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	231 932 783	274 731 192	0	506 663 975	224 874 011	143 410 286	0	368 284 297	73%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	2 891 172 366	19 988 209	53 099 667	2 964 260 242	2 623 999 723	17 879 707	46 102 665	2 687 982 095	91%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	1 675 415 983	1 436 070	0	1 676 852 053	1 659 064 457	1 270 109	0	1 660 334 566	99%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	151 781 656	70 344	0	151 852 000	150 067 546	58 724	0	150 126 270	99%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	206 482 736	40 945	0	206 523 681	205 618 840	21 260	0	205 640 100	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	192 368 861	59 685	0	192 428 546	191 660 982	33 854	0	191 694 836	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	183 769 591	54 732	0	183 824 323	182 327 446	49 785	0	182 377 231	99%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	209 190 827	19 685	0	209 210 512	206 218 308	0	0	206 218 308	99%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	171 676 532	19 685	0	171 696 217	170 070 559	15 795	0	170 086 354	99%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	323 014 207	19 685	0	323 033 892	320 181 085	19 398	0	320 200 483	99%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	199 454 585	19 685	0	199 474 270	198 014 287	6 992	0	198 021 279	99%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	99 504 460	19 685	0	99 524 145	97 512 193	14 862	0	97 527 055	98%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	139 723 976	19 685	0	139 743 661	138 103 652	19 638	0	138 123 290	99%
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	134 983 440	19 685	0	135 003 125	130 679 258	0	0	130 679 258	97%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	310 105 307	19 685	0	310 124 992	307 819 783	0	0	307 819 783	99%
33	Kőbányai Zsvaj Óvoda	138 889 654	19 685	0	138 909 339	138 087 476	0	0	138 087 476	99%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	191 138 060	19 685	0	191 157 745	190 161 009	16 950	0	190 177 959	99%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	2 652 083 892	422 556	0	2 652 506 448	2 626 522 424	257 258	0	2 626 779 682	99%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	240 325 953	8 887 839	0	249 213 792	238 171 949	8 675 403	0	246 847 352	99%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	1 225 641 566	108 549 059	0	1 334 190 625	1 215 364 734	108 265 697	0	1 323 630 431	99%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	5 793 467 394	119 295 524	0	5 912 762 918	5 739 123 564	118 468 467	0	5 857 592 031	99%
39	MINDÖSSZESEN	8 916 572 543	414 014 925	53 099 667	9 383 687 135	8 587 997 298	279 758 460	46 102 665	8 913 858 423	95%

2. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	28 712 864	48 003 808	0	76 716 672	25 470 263	27 101 938	0	52 572 201	69%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	417 837 194	5 150 509	6 796 302	429 784 005	336 569 022	3 003 128	6 260 557	345 832 707	80%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	255 712 307	875 335	0	256 587 642	244 485 756	497 272	0	244 983 028	95%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	22 530 087	74 444	0	22 604 531	19 439 966	51 936	0	19 491 902	86%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	28 906 320	17 181	0	28 923 501	28 595 182	0	0	28 595 182	99%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	30 396 778	32 579	0	30 429 357	28 449 155	21 739	0	28 470 894	94%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	25 718 145	57 960	0	25 776 105	24 760 779	55 578	0	24 816 357	96%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	33 997 460	50 396	0	34 047 856	30 945 424	42 136	0	30 987 560	91%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	26 313 500	8 260	0	26 321 760	25 909 346	6 628	0	25 915 974	98%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	49 280 723	8 260	0	49 288 983	45 352 261	5 357	0	45 357 618	92%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	29 350 656	14 780	0	29 365 436	28 769 557	6 520	0	28 776 077	98%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	14 057 256	62 739	0	14 119 995	11 561 802	54 479	0	11 616 281	82%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	19 384 188	44 390	0	19 428 578	18 148 173	36 131	0	18 184 304	94%
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	18 721 738	8 260	0	18 729 998	16 352 876	0	0	16 352 876	87%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	48 603 298	17 500	0	48 620 798	36 418 618	9 240	0	36 427 858	75%
33	Kőbányai Zsvaj Óvoda	19 971 491	8 260	0	19 979 751	16 992 702	7 523	0	17 000 225	85%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	30 075 791	21 168	0	30 096 959	29 253 222	12 908	0	29 266 130	97%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	397 307 431	426 177	0	397 733 608	360 949 063	310 175	0	361 259 238	91%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	38 708 235	3 044 735	0	41 752 970	38 252 835	2 909 481	0	41 162 316	99%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	180 339 688	14 888 625	0	195 228 313	169 075 967	8 858 477	0	177 934 444	91%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	872 067 661	19 234 872	0	891 302 533	812 763 621	12 575 405	0	825 339 026	93%
39	MINDÖSSZESEN	1 318 617 719	72 389 189	6 796 302	1 397 803 210	1 174 802 906	42 680 471	6 260 557	1 223 743 934	88%

3. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
dologi kiadásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	3 277 064 658	822 018 308	5 750 000	4 104 832 966	2 711 517 774	523 565 710	2 250 000	3 237 333 484	79%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	116 979 088	0	0	116 979 088	110 941 616	0	0	110 941 616	95%
6	Üllői u. 118.	70 406 355	0	0	70 406 355	68 956 818	0	0	68 956 818	98%
7	Gém u. 5-7.	47 774 235	0	0	47 774 235	42 484 082	0	0	42 484 082	89%
8	Harmat u. 88.	102 424 253	0	0	102 424 253	100 315 361	0	0	100 315 361	98%
9	Harmat u. 196.	106 872 154	0	0	106 872 154	103 166 891	0	0	103 166 891	97%
10	Hungária krt. 5-7.	55 562 898	0	0	55 562 898	49 210 545	0	0	49 210 545	89%
11	Jászberényi u. 89.	51 224 439	0	0	51 224 439	46 799 235	0	0	46 799 235	91%
12	Kada u. 27.	102 020 073	0	0	102 020 073	100 956 326	0	0	100 956 326	99%
13	Keresztúri u. 7-9.	77 358 631	0	0	77 358 631	68 718 964	0	0	68 718 964	89%
14	Kőbányai út 38.	91 600 794	0	0	91 600 794	90 382 460	0	0	90 382 460	99%
15	Újhegy sétány 1-3.	88 264 201	0	0	88 264 201	81 346 867	0	0	81 346 867	92%
16	Szent László tér 1.	136 854 579	0	0	136 854 579	133 284 117	0	0	133 284 117	97%
17	Körösi Csoma Sándor u. 28-34.	46 236 267	0	0	46 236 267	43 792 567	0	0	43 792 567	95%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	609 197 974	42 808 533	28 317 627	680 324 134	486 051 681	40 479 897	9 897 129	536 428 707	79%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	568 887 286	1 085 264	0	569 972 550	466 575 197	476 333	0	467 051 530	82%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	62 095 584	24 268	0	62 119 852	49 109 774	15 803	0	49 125 577	79%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	48 603 813	11 055	0	48 614 868	40 215 941	5 740	0	40 221 681	83%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	67 294 357	16 115	0	67 310 472	58 299 659	9 141	0	58 308 800	87%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	42 867 980	14 778	0	42 882 758	39 657 572	12 515	0	39 670 087	93%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	82 022 095	5 315	0	82 027 410	65 822 186	0	0	65 822 186	80%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	55 600 101	5 315	0	55 605 416	40 021 573	4 265	0	40 025 838	72%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	75 034 647	5 315	0	75 039 962	63 093 905	5 237	0	63 099 142	84%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	54 115 926	5 315	0	54 121 241	46 531 016	1 888	0	46 532 904	86%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	35 956 714	5 315	0	35 962 029	29 575 252	4 013	0	29 579 265	82%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	39 817 202	5 315	0	39 822 517	33 242 134	5 302	0	33 247 436	83%
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	33 263 333	5 315	0	33 268 648	29 161 978	0	0	29 161 978	88%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	113 067 871	5 315	0	113 073 186	97 983 517	0	0	97 983 517	87%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	35 522 573	5 315	0	35 527 888	28 754 666	0	0	28 754 666	81%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	91 952 299	5 315	0	91 957 614	76 939 764	3 050	0	76 942 814	84%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	837 214 495	119 366	0	837 333 861	698 408 937	66 954	0	698 475 891	83%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	368 641 517	20 626 634	0	389 268 151	309 120 113	18 901 640	0	328 021 753	84%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	501 168 322	47 762 610	0	548 930 932	425 930 655	45 336 816	0	471 267 471	86%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	2 275 911 620	69 593 874	0	2 345 505 494	1 900 034 902	64 781 743	0	1 964 816 645	84%
39	MINDÖSSZESEN	6 162 174 252	934 420 715	34 067 627	7 130 662 594	5 097 604 357	628 827 350	12 147 129	5 738 578 836	80%

4. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
ellátottak pénzbeli juttatásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	355 053 320	104 000 000	0	459 053 320	242 361 385	91 753 465	0	334 114 850	73%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevél Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-lice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	450 000	0	0	450 000	231 935	0	0	231 935	52%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	450 000	0	0	450 000	231 935	0	0	231 935	52%
39	MINDÖSSZESEN	355 503 320	104 000 000	0	459 503 320	242 593 320	91 753 465	0	334 346 785	73%

5. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
egyéb működési célú kiadásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	12 154 389 582	791 882 420	0	12 946 272 002	9 137 321 219	585 898 747	0	9 723 219 966	75%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Körösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	13 765 563	0	0	13 765 563	13 765 563	0	0	13 765 563	100%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	7 633 767	0	0	7 633 767	7 633 767	0	0	7 633 767	100%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 097 546	0	0	1 097 546	1 097 546	0	0	1 097 546	100%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	981 093	0	0	981 093	981 093	0	0	981 093	100%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	684 345	0	0	684 345	684 345	0	0	684 345	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	597 567	0	0	597 567	597 567	0	0	597 567	100%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	608 820	0	0	608 820	608 820	0	0	608 820	100%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	1 232 502	0	0	1 232 502	1 232 502	0	0	1 232 502	100%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	3 694 362	0	0	3 694 362	3 694 362	0	0	3 694 362	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	2 279 025	0	0	2 279 025	2 279 025	0	0	2 279 025	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	433 686	0	0	433 686	433 686	0	0	433 686	100%
30	Kőbányai Hárslevél Óvoda	253 562	0	0	253 562	253 562	0	0	253 562	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	647 383	0	0	647 383	647 383	0	0	647 383	100%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	1 135 430	0	0	1 135 430	1 135 430	0	0	1 135 430	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	647 619	0	0	647 619	647 619	0	0	647 619	100%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	2 725 710	0	0	2 725 710	2 725 710	0	0	2 725 710	100%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	17 018 650	0	0	17 018 650	17 018 650	0	0	17 018 650	100%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	5 163 297	0	0	5 163 297	5 163 297	0	0	5 163 297	100%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	58 706 038	0	0	58 706 038	58 706 038	0	0	58 706 038	100%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	88 521 752	0	0	88 521 752	88 521 752	0	0	88 521 752	100%
39	MINDÖSSZESEN	12 256 676 897	791 882 420	0	13 048 559 317	9 239 608 534	585 898 747	0	9 825 507 281	75%

6. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felhalmozási célú tartalékai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	14 160 000	124 969 855	0	139 129 855	0	0	0	0	
4	Ebből:	0	0	0						
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Körösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-lice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	14 160 000	124 969 855	0	139 129 855	0	0	0	0	

7. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
beruházási kiadásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	2 897 528 557	1 962 710 350	0	4 860 238 907	2 022 018 465	623 615 680	0	2 645 634 145	54%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	49 470 601	0	2 858 795	52 329 396	39 661 102	0	2 858 795	42 519 897	81%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	20 014 140	0	0	20 014 140	19 140 097	0	0	19 140 097	96%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 958 685	0	0	1 958 685	1 317 704	0	0	1 317 704	67%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	2 532 891	0	0	2 532 891	2 464 478	0	0	2 464 478	97%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	2 499 580	0	0	2 499 580	2 474 627	0	0	2 474 627	99%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	2 024 104	0	0	2 024 104	2 002 620	0	0	2 002 620	99%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	2 824 310	0	0	2 824 310	2 047 964	0	0	2 047 964	73%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	3 374 832	0	0	3 374 832	2 115 990	0	0	2 115 990	63%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	5 056 110	0	0	5 056 110	5 053 102	0	0	5 053 102	100%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	4 157 030	0	0	4 157 030	4 145 050	0	0	4 145 050	100%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	3 859 167	0	0	3 859 167	3 800 209	0	0	3 800 209	98%
30	Kőbányai Hárslevél Óvoda	2 024 000	0	0	2 024 000	2 023 130	0	0	2 023 130	100%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	977 340	0	0	977 340	961 042	0	0	961 042	98%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	4 988 715	0	0	4 988 715	4 966 483	0	0	4 966 483	100%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	2 808 002	0	0	2 808 002	2 791 559	0	0	2 791 559	99%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	2 004 989	0	0	2 004 989	1 227 867	0	0	1 227 867	61%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	41 089 755	0	0	41 089 755	37 391 825	0	0	37 391 825	91%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	7 949 790	0	0	7 949 790	7 383 135	0	0	7 383 135	93%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	58 993 281	4 036 967	0	63 030 248	56 514 093	3 582 173	0	60 096 266	95%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	128 046 966	4 036 967	0	132 083 933	120 429 150	3 582 173	0	124 011 323	94%
39	MINDÖSSZESEN	3 075 046 124	1 966 747 317	2 858 795	5 044 652 236	2 182 108 717	627 197 853	2 858 795	2 812 165 365	56%

8. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
felújítási kiadásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	3 461 333 582	57 734 712	0	3 519 068 294	2 521 944 426	55 049 695	0	2 576 994 121	73%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	10 147 300	0	0	10 147 300	6 600 641	0	0	6 600 641	65%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-lice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	3 471 480 882	57 734 712	0	3 529 215 594	2 528 545 067	55 049 695	0	2 583 594 762	73%

9. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
egyéb felhalmozási kiadásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	666 493 437	1 795 390 519	0	2 461 883 956	665 986 251	1 179 441 547	0	1 845 427 798	75%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Kőbányai Rece-lice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	MINDÖSSZESEN	666 493 437	1 795 390 519	0	2 461 883 956	665 986 251	1 179 441 547	0	1 845 427 798	75%

10. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
finanszírozási kiadásai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	4 063 648 966	0	0	4 063 648 966	107 950 871 040	0	0	107 950 871 040	2657%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kocsis Sándor Sportközpont	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	MINDÖSSZESEN	4 063 648 966	0	0	4 063 648 966	107 950 871 040	0	0	107 950 871 040	2657%

11. Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
kiadásai összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2024. 12. 31. kötelező feladat	2024. 12. 31. önként vállalt feladat	2024. 12. 31. államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2										
3	Önkormányzat jogi személy	27 150 317 749	5 981 441 164	5 750 000	33 137 508 913	125 502 364 834	3 229 837 068	2 250 000	128 734 451 902	388%
4	Ebből:									
5	Kápolna tér. 4.	116 979 088	0	0	116 979 088	110 941 616	0	0	110 941 616	95%
6	Üllői u. 118.	70 406 355	0	0	70 406 355	68 956 818	0	0	68 956 818	98%
7	Gém u. 5-7.	47 774 235	0	0	47 774 235	42 484 082	0	0	42 484 082	89%
8	Harmat u. 88.	102 424 253	0	0	102 424 253	100 315 361	0	0	100 315 361	98%
9	Harmat u. 196.	106 872 154	0	0	106 872 154	103 166 891	0	0	103 166 891	97%
10	Hungária krt. 5-7.	55 562 898	0	0	55 562 898	49 210 545	0	0	49 210 545	89%
11	Jászberényi u. 89.	51 224 439	0	0	51 224 439	46 799 235	0	0	46 799 235	91%
12	Kada u. 27.	102 020 073	0	0	102 020 073	100 956 326	0	0	100 956 326	99%
13	Keresztúri u. 7-9.	77 358 631	0	0	77 358 631	68 718 964	0	0	68 718 964	89%
14	Kőbányai út 38.	91 600 794	0	0	91 600 794	90 382 460	0	0	90 382 460	99%
15	Újhegy sétány 1-3.	88 264 201	0	0	88 264 201	81 346 867	0	0	81 346 867	92%
16	Szent László tér 1.	136 854 579	0	0	136 854 579	133 284 117	0	0	133 284 117	97%
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	46 236 267	0	0	46 236 267	43 792 567	0	0	43 792 567	95%
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	3 991 590 998	67 947 251	91 072 391	4 150 610 640	3 506 647 732	61 362 732	65 119 146	3 633 129 610	88%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK									
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	2 527 663 483	3 396 669	0	2 531 060 152	2 396 899 274	2 243 714	0	2 399 142 988	95%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	239 463 558	169 056	0	239 632 614	221 032 536	126 463	0	221 158 999	92%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	287 506 853	69 181	0	287 576 034	277 875 534	27 000	0	277 902 534	97%
23	Kőbányai Bóbíta Óvoda	293 243 921	108 379	0	293 352 300	281 568 768	64 734	0	281 633 502	96%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	254 977 387	127 470	0	255 104 857	249 345 984	117 878	0	249 463 862	98%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	328 643 512	75 396	0	328 718 908	305 642 702	42 136	0	305 684 838	93%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	258 197 467	33 260	0	258 230 727	239 349 970	26 688	0	239 376 658	93%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	456 080 049	33 260	0	456 113 309	437 374 715	29 992	0	437 404 707	96%
28	Kőbányai Csodafa Óvoda	289 357 222	39 780	0	289 397 002	279 738 935	15 400	0	279 754 335	97%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	153 811 283	87 739	0	153 899 022	142 883 142	73 354	0	142 956 496	93%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	201 202 928	69 390	0	201 272 318	191 770 651	61 071	0	191 831 722	95%
31	Kőbányai Rece-fice Óvoda	188 593 234	33 260	0	188 626 494	177 802 537	0	0	177 802 537	94%
32	Kőbányai Gézengűz Óvoda	477 900 621	42 500	0	477 943 121	448 323 831	9 240	0	448 333 071	94%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	197 839 339	33 260	0	197 872 599	187 274 022	7 523	0	187 281 545	95%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	317 896 849	46 168	0	317 943 017	300 307 572	32 908	0	300 340 480	94%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	3 944 714 223	968 099	0	3 945 682 322	3 740 290 899	634 387	0	3 740 925 286	95%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	660 788 792	32 559 208	0	693 348 000	598 091 329	30 486 524	0	628 577 853	91%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	2 025 298 895	175 237 261	0	2 200 536 156	1 925 823 422	166 043 163	0	2 091 866 585	95%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	9 158 465 393	212 161 237	0	9 370 626 630	8 661 104 924	199 407 788	0	8 860 512 712	95%
39	MINDÖSSZESEN	40 300 374 140	6 261 549 652	96 822 391	46 658 746 183	137 670 117 490	3 490 607 588	67 369 146	141 228 094 224	303%

**Önkormányzat jogi személy, Kőbányai Polgármesteri Hivatal és gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek
engedélyezett létszáma, költségvetési (önkormányzati) támogatása**

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Intézmény	2024. 12. 31. engedélyezett létszám				2024. 12. 31. előirányzat	2024. 12. 31. teljesítés	Teljesítés %-a
2		kötelező feladat	önként feladat	államigazgatási feladat	összesen			
3	Önkormányzat jogi személy	5,0	15,0	0,0	20,0	20,0	17,0	85%
4	Ebből:							
5	Kápolna tér. 4.	0	0	0	0	0	0	
6	Üllői u. 118.	0	0	0	0	0	0	
7	Gém u. 5-7.	0	0	0	0	0	0	
8	Harmat u. 88.	0	0	0	0	0	0	
9	Harmat u. 196.	0	0	0	0	0	0	
10	Hungária krt. 5-7.	0	0	0	0	0	0	
11	Jászberényi u. 89.	0	0	0	0	0	0	
12	Kada u. 27.	0	0	0	0	0	0	
13	Keresztúri u. 7-9.	0	0	0	0	0	0	
14	Kőbányai út 38.	0	0	0	0	0	0	
15	Újhegy sétány 1-3.	0	0	0	0	0	0	
16	Szent László tér 1.	0	0	0	0	0	0	
17	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	0	0	0	0	0	0	
18	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	316,0	0,0	0,0	316,0	316,0	272,0	86%
19	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK							
20	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	251,0	0,0	0,0	251,0	251,0	238,0	95%
21	Kőbányai Mászóka Óvoda	21,5	0	0	21,5	21,5	21,0	98%
22	Kőbányai Gépmadár Óvoda	26,5	0	0	26,5	26,5	28,0	106%
23	Kőbányai Bóbita Óvoda	26,0	0	0	26,0	26,0	26,0	100%
24	Kőbányai Gesztenye Óvoda	25,5	0	0	25,5	25,5	26,0	102%
25	Kőbányai Kiskakas Óvoda	31,0	0	0	31,0	31,0	30,0	97%
26	Kőbányai Csodapók Óvoda	20,5	0	0	20,5	20,5	23,0	112%
27	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	44,5	0	0	44,5	44,5	43,0	97%
28	Kőbányai CsodafaÓvoda	30,0	0	0	30,0	30,0	27,0	90%
29	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	15,5	0	0	15,5	15,5	13,0	84%
30	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	18,5	0	0	18,5	18,5	18,0	97%
31	Kőbányai Recce-fice Óvoda	18,5	0	0	18,5	18,5	16,0	86%
32	Kőbányai Gézengúz Óvoda	44,0	0	0	44,0	44,0	41,0	93%
33	Kőbányai Zsivaj Óvoda	18,5	0	0	18,5	18,5	17,0	92%
34	Kőbányai Mocorgó Óvoda	26,5	0	0	26,5	26,5	16,0	60%
35	ÓVODÁK ÖSSZESEN	367,0	0,0	0,0	367,0	367,0	345,0	94%
36	Kocsis Sándor Sportközpont	39,0	0	0	39,0	39,0	38,0	97%
37	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	180,3	0	0	180,3	180,3	154,0	85%
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	837,3	0,0	0,0	837,3	837,3	775,0	93%
39	MINDÖSSZESEN	1 158,3	15,0	0,0	1 173,3	1 173,3	1 064,0	91%

Kőbányai Önkormányzat Ellátottak pénzbeli juttatásai

7. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezése	2024. 12. 31. előirányzat		2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés		2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2		kötelező feladat	önként feladat		kötelező feladat	önként feladat		
3	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai							
4	K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai							
5	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ (zsebpénz)	450 000	0	450 000	231 935	0	231 935	52%
6	K48 Egyéb nem intézményi ellátások							
7	Települési támogatás (rendkívüli gyermekvédelmi támogatás)	30 000 000	0	30 000 000	17 764 000	0	17 764 000	59%
8	Települési támogatás (erdei iskolák, táborok támogatás)	3 000 000	0	3 000 000	1 780 500	0	1 780 500	59%
9	Települési támogatás (gyógyszer kiadások viselésének támogatása)	75 000 000	0	75 000 000	44 646 970	0	44 646 970	60%
10	Települési támogatás (térítési, ellátási díjak megtérítése)	500 000	0	500 000	42 880	0	42 880	9%
11	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó kiadások támogatása)	87 700 000	0	87 700 000	83 896 698	0	83 896 698	96%
12	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó hátralék csökkentésére)	4 500 000	0	4 500 000	1 736 168	0	1 736 168	39%
13	Települési támogatás (pénzbeli átmeneti segély)	118 500 000	0	118 500 000	72 526 000	0	72 526 000	61%
14	Települési támogatás (pénzbeli temetési segély)	15 000 000	0	15 000 000	5 045 000	0	5 045 000	34%
15	Települési támogatás (elemi kár megtérítése)	1 000 000	0	1 000 000	200 000	0	200 000	20%
16	Köztemetés	19 853 320	0	19 853 320	14 723 169	0	14 723 169	74%
17	Ápolási támogatás	0	11 500 000	11 500 000	0	8 075 000	8 075 000	70%
18	Egészségügyi támogatás	0	13 000 000	13 000 000	0	9 178 465	9 178 465	71%
19	Tanévkezdési utalvány	0	47 500 000	47 500 000	0	47 000 000	47 000 000	99%
20	"Kőbánya karácsonya" utalvány	0	32 000 000	32 000 000	0	27 500 000	27 500 000	86%
21	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	355 503 320	104 000 000	459 503 320	242 593 320	91 753 465	334 346 785	73%

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

8. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	K502 Elvonások és befizetések									
3	Szolidaritási hozzájárulás	2 965 379 905	0	0	2 965 379 905	2 965 379 905	0	0	2 965 379 905	100%
4	2023. évi maradvány elvonás (kötségvetési szervek)	102 287 315	0	0	102 287 315	102 287 315	0	0	102 287 315	100%
5	Visszafizetési kötelezettség Államkincstár felé	3 200 000	0	0	3 200 000	3 200 000	0	0	3 200 000	100%
6	K502 Elvonások és befizetések összesen	3 070 867 220	0	0	3 070 867 220	3 070 867 220	0	0	3 070 867 220	100%
7	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre									
8	Budapesti Rendőr-főkapitányság	0	46 708 438	0	46 708 438	0	34 948 737	0	34 948 737	75%
9	Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő (Bursa Hungarica)	0	2 200 000	0	2 200 000	0	2 200 000	0	2 200 000	100%
10	Rákosmenti Mezei Országút	0	41 741 080	0	41 741 080	0	41 741 080	0	41 741 080	100%
11	Köztemetés	6 000 000	0	0	6 000 000	5 176 465	0	0	5 176 465	86%
12	Heim Pál Országos Gyermekgyógyászati Intézet	10 000 000	0	0	10 000 000	7 500 000	0	0	7 500 000	75%
13	Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság	0	400 000	0	400 000	0	400 000	0	400 000	100%
14	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	0	940 000	0	940 000	0	940 000	0	940 000	100%
15	Budapest Főváros Önkormányzata (helyi iparüzési adó beszedésének költsége)	26 918 174	0	0	26 918 174	26 918 174	0	0	26 918 174	100%
16	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	0	11 339 740	0	11 339 740	0	11 339 710	0	11 339 710	100%
17	Kőbányai Bolgár Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	0	393 750	0	393 750	100%
18	Kőbányai Görög Önkormányzat	0	800 000	0	800 000	0	550 000	0	550 000	69%
19	Kőbányai Horvát Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	0	393 750	0	393 750	100%
20	Kőbányai Lengyel Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	0	393 750	0	393 750	100%
21	Kőbányai Örmény Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	0	393 750	0	393 750	100%
22	Kőbányai Roma Önkormányzat	0	850 000	0	850 000	0	850 000	0	850 000	100%
23	Kőbányai Ruszin Önkormányzat	0	233 750	0	233 750	0	233 750	0	233 750	100%
24	Kőbányai Szerb Önkormányzat	0	550 000	0	550 000	0	550 000	0	550 000	100%
25	Kőbányai Ukrán Önkormányzat	0	413 750	0	413 750	0	413 750	0	413 750	100%
26	Kőbányai Német Önkormányzat	0	393 750	0	393 750	0	393 750	0	393 750	100%
27	Kőbányai Román Önkormányzat	0	233 750	0	233 750	0	233 750	0	233 750	100%
28	Kaffka Margit Utógondozói és Gyermekotthoni Központ Budapest	0	400 000	0	400 000	0	400 000	0	400 000	100%
29	K506 Működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	42 918 174	108 779 258	0	151 697 432	39 594 639	96 769 527	0	136 364 166	90%

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

8. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
30	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre									
31	Vállalkozásoknak									
32	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	3 605 546 687	0	0	3 605 546 687	3 605 546 687	0	0	3 605 546 687	100%
33	ImproviseArt Nonprofit Kft. (Cziffra György Fesztivál)	0	1 000 000	0	1 000 000	0	1 000 000	0	1 000 000	100%
34	Pilisi Parkerdő Zrt.	0	13 970 000	0	13 970 000	0	13 970 000	0	13 970 000	100%
35	Mérnök Média Kft. (Lechner-film)	0	15 000 000	0	15 000 000	0	15 000 000	0	15 000 000	100%
36	FolkFest Hungary Kft.	0	200 000	0	200 000	0	200 000	0	200 000	100%
37	Alapítványoknak									
38	A Kőbányai Ifjúság Zenei Neveléséért Alapítvány	0	3 100 000	0	3 100 000	0	3 100 000	0	3 100 000	100%
39	Kőbánya Közbiztonságáért Közalapítvány	0	23 100 000	0	23 100 000	0	7 200 000	0	7 200 000	31%
40	Kőbánya Tűzvédelméért Közalapítvány	0	4 000 000	0	4 000 000	0	4 000 000	0	4 000 000	100%
41	Peter Cerny Alapítvány	0	500 000	0	500 000	0	500 000	0	500 000	100%
42	Budapest X. Kerületi Kőbányai Szent László Egyházközség Alapítvány	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	450 000	100%
43	Együtt a Fekete István Általános Iskoláért Alapítvány	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%
44	Sors Bona Alapítvány	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%
45	László Király Egyházi Kórusalapítvány	0	5 930 900	0	5 930 900	0	5 930 900	0	5 930 900	100%
46	Emberbarát Alapítvány	0	120 000	0	120 000	0	120 000	0	120 000	100%
47	Havasi Gyopár Szociális, Egészségügyi, Kulturális, Segítő Alapítvány	0	460 000	0	460 000	0	460 000	0	460 000	100%
48	Szent László király Alapítvány a Szellemi és Erkölcsi Megújulásért	0	80 000	0	80 000	0	0	0	0	
49	Tőrekvés Táncgyűttes Alapítvány	0	400 000	0	400 000	0	400 000	0	400 000	100%
50	Érbetegek Rehabilitációja Alapítvány	0	5 390 000	0	5 390 000	0	5 390 000	0	5 390 000	100%
51	Harmat 88 Alapítvány	0	2 000 000	0	2 000 000	0	2 000 000	0	2 000 000	100%
52	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	0	3 000 000	0	3 000 000	0	3 000 000	0	3 000 000	100%
53	Szent László Gimnázium Biológia-Kémia Alapítvány	0	400 000	0	400 000	0	400 000	0	400 000	100%
54	Harmonikus Gyermekkorért Alapítvány	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%
55	Ászok utcai Óvodásokért Alapítvány	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

8. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
56	Társadalmi szervezeteknek									
57	Magyar Vöröskereszt	6 600 899	155 000	0	6 755 899	6 578 523	155 000	0	6 733 523	100%
58	Kőbánya Sport Club	0	90 000 000	0	90 000 000	0	90 000 000	0	90 000 000	100%
59	Kőbányai Diákok Sportegyesülete	0	17 000 000	0	17 000 000	0	17 000 000	0	17 000 000	100%
60	Kőbányai Ifjúsági Sport Egyesület	0	18 000 000	0	18 000 000	0	18 000 000	0	18 000 000	100%
61	Törekvés Sportegyesület	0	22 000 000	0	22 000 000	0	22 000 000	0	22 000 000	100%
62	Bem József Bajtársi Egyesület	0	1 133 000	0	1 133 000	0	1 133 000	0	1 133 000	100%
63	Kőbányai Polgárőr Egyesület	0	4 871 210	0	4 871 210	0	4 500 000	0	4 500 000	92%
64	Muzsikáló Kőbánya Egyesület	0	3 500 000	0	3 500 000	0	3 500 000	0	3 500 000	100%
65	Kőbányai Torna Club Sportegyesület	0	22 500 000	0	22 500 000	0	22 500 000	0	22 500 000	100%
66	Kőbányai Sportegyesületek és Sportszervezetek Szövetsége	0	6 480 000	0	6 480 000	0	6 480 000	0	6 480 000	100%
67	CIKK Egyesület	7 295 200	2 635 550	0	9 930 750	7 295 200	2 635 550	0	9 930 750	100%
68	Kőbányáért Egyesület	0	11 390 490	0	11 390 490	0	11 390 490	0	11 390 490	100%
69	Merkapt Maraton Team Sportegyesület	0	20 500 000	0	20 500 000	0	20 500 000	0	20 500 000	100%
70	Dél-Pesti ILCO Egyesület	0	400 000	0	400 000	0	400 000	0	400 000	100%
71	Kőbányai Bringás Egyesület	0	1 000 000	0	1 000 000	0	1 000 000	0	1 000 000	100%
72	White Sharks Hockey Club	0	8 000 000	0	8 000 000	0	7 099 426	0	7 099 426	89%
73	Élrevaló Karitatív Egyesület	0	3 890 000	0	3 890 000	0	3 890 000	0	3 890 000	100%
74	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	0	5 500 000	0	5 500 000	0	5 500 000	0	5 500 000	100%
75	Budapest Önkéntes Mentőszervezet Egyesület	0	2 000 000	0	2 000 000	0	2 000 000	0	2 000 000	100%
76	Utcafront Menedék Hajléktalan Személyek és Szenvedélybetegek Integrált Intézménye	0	1 300 000	0	1 300 000	0	1 300 000	0	1 300 000	100%
77	Siketek Sport Klubja	0	150 000	0	150 000	0	118 730	0	118 730	79%
78	X-Gain Egyesület	0	500 000	0	500 000	0	0	0	0	
79	Magyar Sakkszövetség	0	1 350 000	0	1 350 000	0	1 350 000	0	1 350 000	100%
80	Nagycsaládosok Kőbányai Szent László Egyesülete	0	900 000	0	900 000	0	900 000	0	900 000	100%
81	Rákóczi Szövetség	0	200 000	0	200 000	0	200 000	0	200 000	100%
82	Bareza Gedeon Sport Club	0	1 085 000	0	1 085 000	0	1 085 000	0	1 085 000	100%
83	Big-Bem Táncsport Egyesület	0	250 000	0	250 000	0	250 000	0	250 000	100%
84	Fortuna Senior Szabadidő Sportegyesület	0	260 000	0	260 000	0	260 000	0	260 000	100%
85	Grácia Fair Sport Egyesület	0	240 000	0	240 000	0	240 000	0	240 000	100%
86	Lombik Technikai Sportok Egyesülete	0	210 000	0	210 000	0	210 000	0	210 000	100%
87	Marcipán Tánc és Fitnesz Közhasznú Sportegyesület	0	495 000	0	495 000	0	495 000	0	495 000	100%

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

8. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
88	Nova Sport Egyesület	0	580 000	0	580 000	0	580 000	0	580 000	100%
89	Budapesti Honismereti Társaság	0	100 000	0	100 000	0	100 000	0	100 000	100%
90	Gyakorló és Gépmadár utcai Idősek Kulturális, Szabadidő és Sport Egyesülete	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%
91	Horvát Hagyományőrző Egyesület	0	150 000	0	150 000	0	150 000	0	150 000	100%
92	Ifjúsági Elsősegélynyújtók Országos Egyesület	0	50 000	0	50 000	0	50 000	0	50 000	100%
93	Kőbányai Írók, Költők Egyesülete	0	120 000	0	120 000	0	120 000	0	120 000	100%
94	Kőbányai Képző- és Iparművészek Egyesülete	0	890 000	0	890 000	0	890 000	0	890 000	100%
95	Lokomotív Turista Egyesület	0	50 000	0	50 000	0	50 000	0	50 000	100%
96	Mozgássérültek Budapesti Egyesülete	0	200 000	0	200 000	0	200 000	0	200 000	100%
97	56-os Szövetség	0	170 000	0	170 000	0	170 000	0	170 000	100%
98	Sibrik Kertszépítő Egyesület	0	130 000	0	130 000	0	130 000	0	130 000	100%
99	Bem Diáksport Egyesület	0	441 000	0	441 000	0	441 000	0	441 000	100%
100	Főnix Diáksport Egyesület	0	478 000	0	478 000	0	478 000	0	478 000	100%
101	Túri Diáksport Egyesület	0	515 000	0	515 000	0	515 000	0	515 000	100%
102	Szent László Diáksport Egyesület	0	622 000	0	622 000	0	622 000	0	622 000	100%
103	Újhegy-Sibrik Diáksport Egyesület	0	531 000	0	531 000	0	531 000	0	531 000	100%
104	Magyar Technikai és Tömegsportklubok Országos Szabadidősport Szövetsége	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%
105	Montensi Diáksport Egyesület	0	453 000	0	453 000	0	453 000	0	453 000	100%
106	Szent László Gimnázium Diáksport Egyesület	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%
107	Társasházak egyedi támogatása	0	2 700 000	0	2 700 000	0	1 300 000	0	1 300 000	48%
108	SASOK Sportegyesület	0	450 000	0	450 000	0	450 000	0	450 000	100%
109	Harmat Diáksport Egyesület	0	119 000	0	119 000	0	119 000	0	119 000	100%
110	Pesti Művész Színház Színházi Egyesület	0	7 600 000	0	7 600 000	0	7 600 000	0	7 600 000	100%
111	Szociális Végleglet	0	171 000	0	171 000	0	171 000	0	171 000	100%
112	Egyesület a Marketing Oktatásért és Kutatásért	0	300 000	0	300 000	0	300 000	0	300 000	100%
113	Sportliget Sportegyesület	0	300 000	0	300 000	0	0	0	0	
114	Nonprofit gazdasági társaságoknak									
115	KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft.	1 594 677 041	21 159 959	0	1 615 837 000	1 594 677 041	21 159 959	0	1 615 837 000	100%
116	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	132 050 169	102 906 164	0	234 956 333	132 050 169	102 906 164	0	234 956 333	100%
117	Kőrösi Nonprofit Kft.	739 799 055	4 035 001	0	743 834 056	739 799 055	4 035 001	0	743 834 056	100%
118	Magyar Élızene Művészeti Nonprofit Kft.	43 200 000	20 000 000	0	63 200 000	43 200 000	20 000 000	0	63 200 000	100%

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

8. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
119	Egyházaknak									
120	Budapest-Kőbányai Szent György Plébánia	0	1 500 000	0	1 500 000	0	1 500 000	0	1 500 000	100%
121	Budapest-Kőbánya Szent László Plébánia	0	10 696 000	0	10 696 000	0	10 500 000	0	10 500 000	98%
122	Budapest Kőbányai Református Egyházközség	0	520 000	0	520 000	0	520 000	0	520 000	100%
123	Magyar Pütkösdí Egyház Mindenki Temploma Gyülekezete	0	200 000	0	200 000	0	200 000	0	200 000	100%
124	Házrtásoknak									
125	Magánszemélyek támogatása	0	1 825 000	0	1 825 000	0	1 575 000	0	1 575 000	86%
126	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	6 129 169 051	509 058 274	0	6 638 227 325	6 129 146 675	489 129 220	0	6 618 275 895	100%
127	Mindösszesen	9 242 954 445	617 837 532	0	9 860 791 977	9 239 608 534	585 898 747	0	9 825 507 281	100%

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb felhalmozási kiadások

9. melléklet az előterjesztéshez
FI-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre							
3	Szolgálati lakások elszámolási kötelezettsége	1 500 000	0	1 500 000	992 814	0	992 814	66%
4	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	0	1 060 000	1 060 000	0	1 060 000	1 060 000	100%
5	Budapesti Bajcsy-Zsilinszky Kórház és Rendelőintézet	0	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000	3 500 000	100%
6	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	0	77 700 000	77 700 000	0	77 700 000	77 700 000	100%
7	Halom u. 33. Bölcsődével kapcsolatos támogatási előleg visszafizetése	0	358 830 970	358 830 970	0	358 830 970	358 830 970	100%
8	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre összesen	1 500 000	441 090 970	442 590 970	992 814	441 090 970	442 083 784	100%
9	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
10	Dolgozók részére lakásépítéséhez és vásárlásához nyújtott támogatás	0	7 000 000	7 000 000	0	0	0	0%
11	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre összesen	0	7 000 000	7 000 000	0	0	0	0%
12	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
13	Háztartásoknak							
14	Védett építészeti értékek megőrzésének támogatásáról szóló pályázat	0	30 000 000	30 000 000	0	3 120 000	3 120 000	10%
15	Magánszemélyek támogatása	0	955 000	955 000	0	955 000	955 000	100%
16	Alapítványoknak							
17	Budapest X. kerületi Kőbányai Szent László Egyházközség Alapítvány	0	300 000	300 000	0	300 000	300 000	100%
18	Aranyüllő Alapítvány	0	14 344 800	14 344 800	0	14 344 800	14 344 800	100%
19	Gém-Kapocs Alapítvány	0	600 000	600 000	0	600 000	600 000	100%
20	Harmat 88 Alapítvány	0	2 100 000	2 100 000	0	2 100 000	2 100 000	100%
21	Nevesincs Alapítvány	0	600 000	600 000	0	600 000	600 000	100%
22	Összefogva az Iskoláért Alapítvány	0	3 012 000	3 012 000	0	3 010 370	3 010 370	100%
23	Újhegy 2000 Alapítvány	0	300 000	300 000	0	294 595	294 595	98%
24	Baptista Szeretetszolgálat Alapítvány	0	600 000	600 000	0	600 000	600 000	100%
25	Hi-Tech Alapítvány	0	600 000	600 000	0	600 000	600 000	100%
26	Emberbarát Alapítvány	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0%
27	Cselekedjünk Alapítvány	0	100 000	100 000	0	100 000	100 000	100%

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb felhalmozási kiadások

9. melléklet az előterjesztéshez
FI-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
28	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	100%
29	Sors Bona Alapítvány	0	300 000	300 000	0	300 000	300 000	100%
30	Együtt a Fekete István Általános Iskoláért Alapítvány	0	300 000	300 000	0	300 000	300 000	100%
31	Arany-Bánya Alapítvány	0	6 000 000	6 000 000	0	6 000 000	6 000 000	100%
32	A Gondolkodás Öröme Alapítvány	0	1 631 950	1 631 950	0	1 631 950	1 631 950	100%
33	Társadalmi szervezeteknek							
34	Társasházi felhalmozási célú pályázat	0	1 142 902 851	1 142 902 851	0	604 256 470	604 256 470	53%
35	Társasházak egyedi támogatása	0	58 727 086	58 727 086	0	56 715 994	56 715 994	97%
36	Kőbányai Polgárőr Egyesület	0	6 800 000	6 800 000	0	6 800 000	6 800 000	100%
37	Bem Bajtársi Egyesület	0	187 899	187 899	0	187 899	187 899	100%
38	Fortuna Senior Szabadidő Sportegyesület	0	1 000 000	1 000 000	0	992 569	992 569	99%
39	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	100%
40	Újhegyi Horgász Egyesület	0	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	100%
41	Kőbányai Képző- és Iparművészek Egyesülete	0	60 000	60 000	0	60 000	60 000	100%
42	KiViSzi Színházi Műhely	0	60 000	60 000	0	60 000	60 000	100%
43	Kőbányai Diákok Sportegyesülete	0	401 955	401 955	0	401 955	401 955	100%
44	Magyar Labdarúgó Szövetség	0	2 481 960	2 481 960	0	0	0	0%
45	Nonprofit gazdasági társaságoknak							
46	Kőrösi Nonprofit Kft.	458 244 587	0	458 244 587	458 244 587	0	458 244 587	100%
47	Szivárvány Nonprofit Kft.	206 748 850	5 072 563	211 821 413	206 748 850	5 072 563	211 821 413	100%
48	Vállalkozásoknak							
49	Vállalkozások energetikai támogatása	0	56 967 059	56 967 059	0	19 051 986	19 051 986	33%
50	Rehab Rába Kft.	0	2 626 426	2 626 426	0	2 626 426	2 626 426	100%
51	FTC Labdarúgó Zrt.	0	1 345 000	1 345 000	0	1 345 000	1 345 000	100%
52	Egyházaknak							
53	Budapest Kőbányai Református Egyházközség		423 000	423 000	0	423 000	423 000	100%
54	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	664 993 437	1 347 299 549	2 012 292 986	664 993 437	738 350 577	1 403 344 014	70%
55	Mindösszesen	666 493 437	1 795 390 519	2 461 883 956	665 986 251	1 179 441 547	1 845 427 798	75%

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

10. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. előirányzat, kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat, önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
36	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése									
37	Humánszolgáltatási Főosztály (Egészséges Budapest Program eszközbeszerzések)	0	1 680 259	0	1 680 259	0	1 679 747	0	1 679 747	100%
38	Jegyzői Főosztály (Halom utcai bölcsőde építése)	0	68 422 144	0	68 422 144	0	0	0	0	
39	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer bővítése)	13 486 639	0	0	13 486 639	10 191 247	0	0	10 191 247	76%
40	Kőbányai Közterület-felügyelet (testkamera és adóvevő)	1 954 000	0	0	1 954 000	0	0	0	0	
41	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, elektronikai gépek)	10 100 000	0	0	10 100 000	9 951 752	0	0	9 951 752	99%
42	Létesítményüzemeltetési Osztály (BRFK részére ingóságok beszerzése)	0	2 847 680	0	2 847 680		2 847 680	0	2 847 680	100%
43	Jegyzői Főosztály (Tisztítsuk meg az országot! - napelemes kamrák)	7 125 000	0	0	7 125 000	7 125 000	0	0	7 125 000	100%
44	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	32 665 639	72 950 083	0	105 615 722	27 267 999	4 527 427	0	31 795 426	30%
45	Kulturális javak beszerzése, létesítése									
46	Polgármesteri Kabinet (bronzplasztikák)	0	19 400 000	0	19 400 000	0	4 900 000	0	4 900 000	25%
47	Kulturális javak beszerzése, létesítése összesen	0	19 400 000	0	19 400 000	0	4 900 000	0	4 900 000	25%
48	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.									
49	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
50	Épület beszerzése, létesítése									
51	Felhalmozási feladatok tervezése	31 733 858	0	0	31 733 858	21 300 000	0	0	21 300 000	67%
52	KÖKERT Kft. Serpenyő utcai telephelye kialakításának II. üteme	108 525 762	0	0	108 525 762	108 490 082	0	0	108 490 082	100%
53	KÖKERT Kft. Serpenyő utcai telephelye kialakításának III. üteme	109 323 819	0	0	109 323 819	0	0	0	0	
54	Újhegyi Uszoda és Strandfürdő kiszolgálóépülete	0	111 049 877	0	111 049 877	0	107 620 875	0	107 620 875	97%
55	Gyermekfogászati rendelő kialakítása (közszolgáltatáson kívül)	78 740 157	0	0	78 740 157	1 100 000	0	0	1 100 000	1%
56	Kőbányai Kiskakas Óvoda vízhalózat-fejlesztése	37 795 276	0	0	37 795 276	0	0	0	0	
57	Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Kőbányai Csodafa Óvoda fűtés-korszerűsítése	866 142	0	0	866 142	844 200	0	0	844 200	97%
58	Épület beszerzése, létesítése összesen	366 985 014	111 049 877	0	478 034 891	131 734 282	107 620 875	0	239 355 157	50%
59	Egyéb építmény beszerzése, létesítése									
60	Közvilágítás kiépítése	15 748 032	0	0	15 748 032	11 135 000	0	0	11 135 000	71%
61	Forgalomtechnikai kivitelezési feladatok	117 990 487	0	0	117 990 487	15 717 780	0	0	15 717 780	13%
62	Intézményekben lámpák cseréje	5 590 551	0	0	5 590 551	5 558 149	0	0	5 558 149	99%
63	Királydombi vízelvezetés kiépítése	194 380 315	0	0	194 380 315	192 415 748	0	0	192 415 748	99%
64	Beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és -pótlások	36 103 347	0	0	36 103 347	25 125 000	0	0	25 125 000	70%
65	Óhegy parki sportterület fejlesztése	63 286 186	0	0	63 286 186	33 054 941	0	0	33 054 941	52%
66	Kőbányai Mocorgó Óvoda – udvari árnyékoló	24 803 150	0	0	24 803 150	24 559 655	0	0	24 559 655	99%
67	Óhegy parki játszó- és pihenőterület fejlesztése	481 059 751	0	0	481 059 751	475 541 356	0	0	475 541 356	99%
68	Kőbányai Reece-Fice Óvoda és Kőbányai Manóvár Bölcsőde – kerti tároló	1 444 115	0	0	1 444 115	1 444 115	0	0	1 444 115	100%
69	Sportliget – járdák építése	27 559 056	0	0	27 559 056	0	0	0	0	
70	Sportliget – nagy kutya futtató	41 732 284	0	0	41 732 284	0	0	0	0	

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

10. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. előirányzat, kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat, önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
71	Sportliget – kiszolgálóépület előtti központi tér	274 173 228	0	0	274 173 228	231 751 537	0	0	231 751 537	85%
72	Sportliget – vizes játszótér kialakítása	64 000 000	0	0	64 000 000	42 511 872	0	0	42 511 872	66%
73	Útszatlakozás kiépítése	14 566 930	0	0	14 566 930	10 900 749	0	0	10 900 749	75%
74	Bányató utcai parkoló	88 323 337	0	0	88 323 337	87 048 337	0	0	87 048 337	99%
75	Harmat utcai kerékpárút építése	0	3 779 528	0	3 779 528	0	0	0	0	
76	Árpa utcai csomópont kiépítése	110 236 221	0	0	110 236 221	109 435 694	0	0	109 435 694	99%
77	Mádi utca 204-206. előtti terület vízelvezetése	1 889 764	0	0	1 889 764	1 797 000	0	0	1 797 000	95%
78	Agyagfejtő utcai parkoló bővítése	4 094 488	0	0	4 094 488	3 995 090	0	0	3 995 090	98%
79	Kőbányai Aprajfalva Bölcsőde udvarán vadászkerítés létesítése	846 830	0	0	846 830	0	0	0	0	
80	Kőbányai Fecskefészek Bölcsőde és Kőbányai Gépmadár Óvoda kerítésépítése	78 740 157	0	0	78 740 157	0	0	0	0	
81	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	1 646 568 229	3 779 528	0	1 650 347 757	1 271 992 023	0	0	1 271 992 023	77%
82	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
83	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése									
84	Kőbányai Gépmadár Óvoda udvarán lévő játszóeszközpark fejlesztése	3 122 242	0	0	3 122 242	3 122 241	0	0	3 122 241	100%
85	Méltányossági berendezésitárgy-csere	0	476 518	0	476 518	0	0	0	0	
86	Karácsonyi díszvilágítás fejlesztése	0	20 472 441	0	20 472 441	0	11 804 550	0	11 804 550	58%
87	Óhegy parki sportterület-térfigyelő kamerarendszer	13 048 334	0	0	13 048 334	13 048 334	0	0	13 048 334	100%
88	Kőbányai Manóvár Bölcsőde udvarán napvitorla telepítése	803 808	0	0	803 808	803 808	0	0	803 808	100%
89	Kőbányai Gézengúz Óvoda udvar felújítása-eszközbeszerzések	59 011 286	0	0	59 011 286	59 011 286	0	0	59 011 286	100%
90	Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Csodafa Óvoda udvarfelújítás-eszközbeszerzések	48 815 516	0	0	48 815 516	48 815 516	0	0	48 815 516	100%
91	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	124 801 186	20 948 959	0	145 750 145	124 801 185	11 804 550	0	136 605 735	94%
92	Kőbányai Vagyongkezelő Zrt. összesen	2 138 354 429	135 778 364	0	2 274 132 793	1 528 527 490	119 425 425	0	1 647 952 915	72%
93	Kőkert Kft									
94	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
95	Egyéb építmény beszerzése, létesítése									
96	Szármay utcai játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	19 685 039	0	0	19 685 039	0	0	0	0	
97	Fagyal utcai játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	2 743 599	0	0	2 743 599	2 325 650	0	0	2 325 650	85%
98	Szövöszék u. 6. sz. melletti területen vadászkerítés létesítése (vállalkozási szerződés keretében)	356 400	0	0	356 400	356 400	0	0	356 400	100%
99	Tavas utcai, Pára utcai, Szőlővirág utcai játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	954 189	0	0	954 189	954 189	0	0	954 189	100%
100	Rottenbiller parkban található játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	21 885 531	0	0	21 885 531	13 479 998	0	0	13 479 998	62%
101	lhász parki játszótér fejlesztése (vállalkozási szerződés keretében)	2 287 339	0	0	2 287 339	2 287 339	0	0	2 287 339	100%
102	Mélytő 6-8 vadászkerítés létesítése, Tavasz-Pára-Szőlővirág u. játszótérek fejlesztése	879 807	0	0	879 807	879 807	0	0	879 807	100%
103	Újhegyi ltp. vadászkerítések létesítése, Kővágó-Lenfonó-Bányató-Harmat utca 158. játszótérek fejlesztése	4 206 311	0	0	4 206 311	4 206 311	0	0	4 206 311	100%
104	Medveszőlő utcai játszótér fejlesztése	3 820 484	0	0	3 820 484	3 820 484	0	0	3 820 484	100%
105	Zágrábi utcai (38315/17 hrsz) és a Somfa köz (38336/5 hrsz) kutyafuttatók fejlesztése	1 552 354	0	0	1 552 354	1 552 354	0	0	1 552 354	100%

Kőbányai Önkormányzat Beruházások

10. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. előirányzat, kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat, önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
106	Ónodi utcai játszótér fejlesztése	7 874 016	0	0	7 874 016	7 874 016	0	0	7 874 016	100%
107	Szövösvész u. és Lenfonó u. közötti területen pingpongasztal telepítése	397 630	0	0	397 630	0	0	0	0	
108	Harmat utca egyes szakaszain vadászkerítés létesítése	1 283 616	0	0	1 283 616	757 690	0	0	757 690	59%
109	Tavas és Gőzmozdony utcai kutyafuttató fejlesztése	551 182	0	0	551 182	0	0	0	0	
110	Tavas utcai játszótér körbekerítése, napvitorla telepítése	2 121 394	0	0	2 121 394	0	0	0	0	
111	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	70 598 891	0	0	70 598 891	38 494 238	0	0	38 494 238	55%
112	Kökert Kft összesen	70 598 891	0	0	70 598 891	38 494 238	0	0	38 494 238	55%
113	Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	2 343 491 415	1 643 598 425	0	3 987 089 840	1 670 457 077	590 149 029	0	2 260 606 106	57%
114	K67. Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatainak általános forgalmi adója	554 037 142	319 111 925	0	873 149 067	351 561 388	33 466 651	0	385 028 039	44%
115	KÖBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	2 897 528 557	1 962 710 350	0	4 860 238 907	2 022 018 465	623 615 680	0	2 645 634 145	54%
116	Kőbányai Polgármesteri Hivatal									
117	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
118	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése									
119	Informatikai és Iratkezelési Osztály (munkaállomások Windows licenszei)	2 000 000	0	0	2 000 000	1 217 700	0	0	1 217 700	61%
120	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	2 000 000	0	0	2 000 000	1 217 700	0	0	1 217 700	61%
121	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
122	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése									
123	Informatikai és Iratkezelési Osztály (munkaállomások, notebookok, informatikai eszközök)	19 059 590	0	0	19 059 590	13 629 871	0	0	13 629 871	72%
124	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	19 059 590	0	0	19 059 590	13 629 871	0	0	13 629 871	72%
125	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
126	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése									
127	Informatikai Osztály (egyéb gépek, berendezések)	193 639	0	0	193 639	193 639	0	0	193 639	100%
128	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, gépek)	17 700 000	0	0	17 700 000	16 188 002	0	0	16 188 002	91%
129	Önkormányzati képviselőválasztás (szavazófülkék)	0	0	2 251 020	2 251 020	0	0	2 251 020	2 251 020	100%
130	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	17 893 639	0	2 251 020	20 144 659	16 381 641	0	2 251 020	18 632 661	92%
131	Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	38 953 229	0	2 251 020	41 204 249	31 229 212	0	2 251 020	33 480 232	81%
132	K67. Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatainak általános forgalmi adója	10 517 372	0	607 775	11 125 147	8 431 890	0	607 775	9 039 663	81%
133	KÖBÁNYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN	49 470 601	0	2 858 795	52 329 396	39 661 102	0	2 858 795	42 519 897	81%
134	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek									
135	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
136	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése									
137	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	966 195	0	0	966 195	907 056	0	0	907 056	94%
138	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	966 195	0	0	966 195	907 056	0	0	907 056	94%
139	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
140	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése									

Kőbányai Önkormányzat
Beruházások

10. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
I	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. előirányzat, kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat, önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat államigazgatási feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés államigazgatási feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
141	Kocsis Sándor Sportközpont	2 023 339	0	0	2 023 339	2 015 693	0	0	2 015 693	100%
142	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	5 500 866	0	0	5 500 866	5 315 144	0	0	5 315 144	97%
143	Óvodák	13 313 789	0	0	13 313 789	13 225 395	0	0	13 225 395	99%
144	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	6 281 863	0	0	6 281 863	5 494 597	0	0	5 494 597	87%
145	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	27 119 857	0	0	27 119 857	26 050 829	0	0	26 050 829	96%
146	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)									
147	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése									
148	Kocsis Sándor Sportközpont	4 236 339	0	0	4 236 339	3 797 798	0	0	3 797 798	90%
149	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	10 434 512	0	0	10 434 512	10 361 884	0	0	10 361 884	99%
150	Óvodák	19 950 535	0	0	19 950 535	17 130 739	0	0	17 130 739	86%
151	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	17 011 677	3 178 713	0	20 190 390	15 933 005	2 820 609	0	18 753 614	93%
152	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	51 633 063	3 178 713	0	54 811 776	47 223 426	2 820 609	0	50 044 035	91%
153	Járművek beszerzése, létesítése									
154	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	22 201 480	0	0	22 201 480	22 200 819	0	0	22 200 819	100%
155	Járművek beszerzése, létesítése összesen	22 201 480	0	0	22 201 480	22 200 819	0	0	22 200 819	100%
156	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	101 920 595	3 178 713	0	105 099 308	96 382 130	2 820 609	0	99 202 739	94%
157	K67. Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatainak általános forgalmi adója	26 126 371	858 254	0	26 984 625	24 047 020	761 564	0	26 784 740	99%
158	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	128 046 966	4 036 967	0	132 083 933	120 429 150	3 582 173	0	124 011 323	94%
159	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN	3 075 046 124	1 966 747 317	2 858 795	5 044 652 236	2 182 108 717	627 197 853	2 858 795	2 812 165 365	56%

**Kőbányai Önkormányzat
Felújítások**

*11. melléklet az előterjesztéshez
Fi-ban*

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	Kőbányai Önkormányzat							
3	K71. Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)							
4	Épületek felújítása							
5	Városüzemeltetési Osztály (Polgármesteri Hivatal felújítása)	68 098 500	0	68 098 500	65 887 169	0	65 887 169	97%
6	Városüzemeltetési Osztály (Kada u. 120., homlokzat és nyílászárók)	3 850 871	0	3 850 871	0	0	0	
7	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., tetőfelújítás)	14 000 000	0	14 000 000	0	0	0	
8	Épületek felújítása összesen	85 949 371	0	85 949 371	65 887 169	0	65 887 169	77%
9	K73. Tárgyi eszközök felújítása (áfa nélkül)							
10	Egyéb tárgyi eszközök felújítása							
11	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer korszerűsítése)	47 181 022	0	47 181 022	0	0	0	
12	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	47 181 022	0	47 181 022	0	0	0	
13	Kőbányai Vagyongkezelő Zrt.							
14	K71. Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)							
15	Épületek felújítása							
16	S1 felújítása	198 425 197	0	198 425 197	49 055 950	0	49 055 950	25%
17	Lakásfelújítás	162 508 094	0	162 508 094	102 431 607	0	102 431 607	63%
18	Intézményi eszközök cseréje	41 732 283	0	41 732 283	40 895 954	0	40 895 954	98%
19	Felújítási feladatok tervezése	232 775 483	0	232 775 483	76 110 000	0	76 110 000	33%
20	Épületek részleges felújítása	329 550 995	0	329 550 995	288 634 600	0	288 634 600	88%
21	Nyílászárócserék különszolgáltatást fizetőknek	15 249 804	0	15 249 804	3 615 300	0	3 615 300	24%
22	Méltányossági nyílászárócseré	0	38 466 205	38 466 205	0	38 466 205	38 466 205	100%
23	Kőbányai Egyesített Bölcsődék – nyílászárócseré	17 322 835	0	17 322 835	16 770 192	0	16 770 192	97%
24	Kőbányai Gézengúz Óvoda – homlokzat- és udvarfelújítás	242 169 817	0	242 169 817	239 994 280	0	239 994 280	99%
25	Méltányossági berendezési tárgy csere	0	7 397 498	7 397 498	0	5 283 311	5 283 311	71%
26	Gyöngyike u. 4. tetőfelújítás	65 354 331	0	65 354 331	61 841 660	0	61 841 660	95%
27	Borostyán Idősek Klubja (Keresztúri út 6/a) tetőfelújítása	32 283 465	0	32 283 465	32 154 909	0	32 154 909	100%
28	Sibrik Miklós út 76-78. szám alatti ing. részleges felújítása	51 500 000	0	51 500 000	48 495 237	0	48 495 237	94%
29	Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Kőbányai Csodafa Óvoda – udvarfelújítás	212 624 642	0	212 624 642	211 892 865	0	211 892 865	100%
30	Család- és Gyermekjóléti Központ felújítása	760 630	0	760 630	0	0	0	
31	Épületek felújítása összesen	1 602 257 576	45 863 703	1 648 121 279	1 171 892 554	43 749 516	1 215 642 070	74%

Kőbányai Önkormányzat
Felújítások

11. melléklet az előterjesztéshez
Fi-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Feladat megnevezése	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés, kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
32	Egyéb építmények felújítása							
33	Közutak melletti járdák felújítása	215 354 331	0	215 354 331	210 528 709	0	210 528 709	98%
34	Balesetveszélyes lépcsők felújítása	14 173 229	0	14 173 229	14 000 000	0	14 000 000	99%
35	Parki járdák felújítása	133 858 268	0	133 858 268	131 439 732	0	131 439 732	98%
36	Újhegyi lakótelepen támfalfelújítások	47 795 276	0	47 795 276	41 523 075	0	41 523 075	87%
37	Útfelújítás	334 645 669	0	334 645 669	326 345 063	0	326 345 063	98%
38	Kőrösi sétány felújítása I. ütem	185 039 370	0	185 039 370	6 178 400	0	6 178 400	3%
39	Harmat utca 166-168., „Lavotta dühöngő” felújítása	51 371 258	0	51 371 258	49 893 359	0	49 893 359	97%
40	Ónodi u.13. és Bajcsy Zs. Kórház Krónikus Belgyógyászati Osztály kerítése közötti parki járda felújítása	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000	100%
41	KÖSZI melletti parkoló felújítása	42 519 685	0	42 519 685	41 291 190	0	41 291 190	97%
42	Egyéb építmények felújítása összesen	1 027 757 086	0	1 027 757 086	824 199 528	0	824 199 528	80%
43	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. összesen	2 630 014 662	45 863 703	2 675 878 365	1 996 092 082	43 749 516	2 039 841 598	76%
44	Kökört Kft							
45	K71. Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)							
46	Egyéb építmények felújítása							
47	Játszóterek felújítása (vállalkozási szerződés keretében)	31 496 063	0	31 496 063	0	0	0	
48	Egyéb építmények felújítása összesen	31 496 063	0	31 496 063	0	0	0	
49	Kökört Kft összesen	31 496 063	0	31 496 063	0	0	0	
50	Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatai általános forgalmi adó nélkül	2 794 641 118	45 863 703	2 840 504 821	2 061 979 251	43 749 516	2 105 728 767	74%
51	K74. Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatainak általános forgalmi adója	666 692 464	11 871 009	678 563 473	459 965 175	11 300 179	471 265 354	69%
52	KŐBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	3 461 333 582	57 734 712	3 519 068 294	2 521 944 426	55 049 695	2 576 994 121	73%
53	Kőbányai Polgármesteri Hivatal							
54	K73. Tárgyi eszközök felújítása (áfa nélkül)							
55	Egyéb tárgyi eszközök felújítása							
56	Informatikai és Iratkezelési Osztály (Hivatal riasztórendszerének korszerűsítése)	7 990 000	0	7 990 000	5 197 355	0	5 197 355	65%
57	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	7 990 000	0	7 990 000	5 197 355	0	5 197 355	65%
58	Kőbányai Polgármesteri Hivatal felújítási feladatai általános forgalmi adó nélkül	7 990 000	0	7 990 000	5 197 355	0	5 197 355	65%
59	K74. Kőbányai Polgármesteri Hivatal felújítási feladatainak általános forgalmi adója	2 157 300	0	2 157 300	1 403 286	0	1 403 286	65%
60	KŐBÁNYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN	10 147 300	0	10 147 300	6 600 641	0	6 600 641	65%
61	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	3 471 480 882	57 734 712	3 529 215 594	2 528 545 067	55 049 695	2 583 594 762	73%

Kőbányai Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló programjai

12. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	R
1	Pályázat címe	2024. 12. 31. pályázati kiadás							2024. 12. 31. pályázati bevétel	2024.12.31. pályázati kiadás teljesítés							2024. 12. 31. pályázati bevétel teljesítés
2		Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatások	Beruházás	Felújítás	Összesen	Összesen	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatások	Beruházás	Felújítás	Összesen	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat																
4	Horizont Európa keretprogram – TIPS4PED	15 689 917	2 039 689	6 437 504	0	0	0	24 167 110	1 542 378	0	0	1 542 378	0	0	0	1 542 378	1 542 378
5	KEHOP-5.2.9-16-2016 – Épületenergetikai pályázat (Vaspálya utcai óvoda-bölcsőde)	0	0	190 500	0	0	0	190 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	RRF-1.1.2-21-2022-00083. – 21. századi új bölcsőde létesítése Kőbányán (Halom utcai bölcsőde építése)	62 095 230	8 129 093	17 828 556	0	1 111 809 245	0	1 199 862 124	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Összesen	77 785 147	10 168 782	24 456 560	0	1 111 809 245	0	1 224 219 734	1 542 378	0	0	1 542 378	0	0	0	1 542 378	1 542 378

	A	B	C	D	E	F	G
1		Adókövetelések				Egyéb elengedés és kedvezmény	Összesen
2		Építmény-, és telekadó	Gépjárműadó	Késedelmi pótlék	Bírság		
3	Képviselő-testület által szabályozott mentesség						
4	a.) gazdálkodó szervezetek	26 000 000	0	0	0	0	26 000 000
5	b.) magánszemélyek	251 000 000	0	0	0	0	251 000 000
6	Összesen	277 000 000	0	0	0	0	277 000 000
7	Törvényi mentesség						
8	a.) gazdálkodó szervezetek	516 000 000	0	0	0		516 000 000
9	b.) magánszemélyek	42 000 000	0	0	0	0	42 000 000
10	Összesen	558 000 000	0	0	0	0	558 000 000
11	Adóelengedés, méltányosság						
12	a.) gazdálkodó szervezetek	0	0	0	0	0	0
13	b.) magánszemélyek	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000
14	Összesen	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000
15	Pótlék elengedés (nem bontható)						0
16	Helyi adók összesen	838 000 000	0	0	0	0	838 000 000
17	Ellátottak térítési díjának elengedése	0	0	0	0	0	0
18	Kártérítések elengedése	0	0	0	0	0	0
19	Lakossági kölcsönök elengedése	0	0	0	0	0	0
20	Helyiségek, eszközök hasznosításából nyújtott kedvezmény	0	0	0	0	0	0
21	Egyéb kedvezmények	0	0	0	0	0	0
22	Mindösszesen	838 000 000	0	0	0	0	838 000 000

Kőbányai Önkormányzat
1. Vagyommérleg 2024. december 31.
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

14. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	Törzsvagyon				Törzsvagyonton kívüli egyéb vagyon		Összesen	
2		Forgalomképtelen		Korl.forg.képes					
3		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
4	I. Immateriális javak	0	0	0	0	290 999 138	6 663 979	290 999 138	6 663 979
5	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	79 389 582 439	63 290 957 328	23 788 215 542	20 465 133 728	22 613 596 235	18 826 289 892	125 791 394 216	102 582 380 948
6	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	2 616 614 893	570 788 490	2 616 614 893	570 788 490
7	3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
8	4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	1 539 428 167	1 539 428 167	1 539 428 167	1 539 428 167
9	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
10	II. Tárgyi eszközök	79 389 582 439	63 290 957 328	23 788 215 542	20 465 133 728	26 769 639 295	20 936 506 549	129 947 437 276	104 692 597 605
11	1. Tartós részesedések	0	0	0	0	1 257 350 000	1 257 350 000	1 257 350 000	1 257 350 000
12	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
13	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
14	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	1 257 350 000	1 257 350 000	1 257 350 000	1 257 350 000
15	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
16	A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	79 389 582 439	63 290 957 328	23 788 215 542	20 465 133 728	28 317 988 433	22 200 520 528	131 495 786 414	105 956 611 584
17	I. Készletek	0	0	0	0	3 109 229	3 109 229	3 109 229	3 109 229
18	II. Értékpapírok	0	0	0	0	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
19	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	0	0	2 003 109 229	2 003 109 229	2 003 109 229	2 003 109 229
20	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0	0	0
21	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0	8 629 546	8 629 546	8 629 546	8 629 546
22	III. Forintszámlák	0	0	0	0	10 961 420 018	10 961 420 018	10 961 420 018	10 961 420 018
23	IV. Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0	0	0
24	C) Pénzeszközök	0	0	0	0	10 970 049 564	10 970 049 564	10 970 049 564	10 970 049 564

Köbányai Önkormányzat
2. Vagyonkimutatás 2024. december 31.
a "0"-ra leírt és a 01-02. számlacsoportban szereplő eszközökről

14. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	Törzsvagyon				Törzsvagyonton kívüli egyéb vagyon		Összesen	
2		Forgalomképtelen		Korl.forg.képes					
3		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
4	"0"-ra leírt, de használatban lévő nagyértékű immat. javak	0	0	0	0	203 199 520	0	203 199 520	0
5	"0"-ra leírt, de használatban lévő kisértékű immat. javak	0	0	0	0	66 217 007	0	66 217 007	0
6	"0"-ra leírt, használaton kívüli immat. javak	0	0	0	0	0	0	0	0
7	I. Immateriális javak	0	0	0	0	269 416 527	0	269 416 527	0
8	"0"-ra leírt, de használatban lévő ingatlanok és k.v.é. jogok	4 684 847	0	0	0	0	0	4 684 847	0
9	"0"-ra leírt, használaton kívüli ingatlanok és k.v.é. jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
10	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 684 847	0	0	0	0	0	4 684 847	0
11	"0"-ra leírt, de használatban lévő nagyértékű gépek, ber., felszerelések, járművek	0	0	0	0	907 679 210	0	907 679 210	0
12	"0"-ra leírt, de használatban lévő kisértékű gépek, ber., felszerelések, járművek	0	0	0	0	657 601 477	0	657 601 477	0
13	"0"-ra leírt, használaton kívüli gépek, ber., felsz. járművek	0	0	0	0			0	0
14	2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	0	0	0	0	1 565 280 687	0	1 565 280 687	0
15	"0"-ra leírt, de használatban lévő tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
16	"0"-ra leírt, használaton kívüli tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
17	3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
18	II. Tárgyi eszközök	4 684 847	0	0	0	1 565 280 687	0	1 569 965 534	0
19	"0" leírt eszközök összesen	4 684 847	0	0	0	1 834 697 214	0	1 839 382 061	0
20	01. számlacsoport	0	0	7 206 022 268	0	691 292 660	0	7 897 314 928	0
21	02. számlacsoport	0	0	0	0	0	0	0	0

Kőbányai Önkormányzat

3. Vagyongkimutatás 2024. december 31.

az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, függő követelésekről és kötelezettségekről, biztos (jövőbeni) követelésekről

	A	B
1	Megnevezés	Mennyiség (db)
2	Szakmai nyilvántartásokban szereplő képzőművészeti alkotások	0
3	Régészeti leletek	0
4	Kép- és hangarchívumok	0
5	Gyűjtemények	1
6	Kulturális javak	0
7	Függő követelések	0
8	Függő kötelezettségek	2
9	Biztos (jövőbeni) követelések	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	2024. január 1-ei nyitó állomány			Változás +/-		2024. december 31-ei záró állomány		
2		Bekerülési érték	Értékvesztés	Könyv szerinti érték	Bekerülési érték	Értékvesztés	Bekerülési érték	Értékvesztés	Könyv szerinti érték
3	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	1 160 000 000	0	1 160 000 000	0	0	1 160 000 000	0	1 160 000 000
4	Dofer Zrt.	19 150 000	0	19 150 000	0	0	19 150 000	0	19 150 000
5	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	10 000 000	0	10 000 000	0	0	10 000 000	0	10 000 000
6	KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft.	64 000 000	0	64 000 000	0	0	64 000 000	0	64 000 000
7	Kőrösi Nonprofit Kft.	4 000 000	0	4 000 000	0	0	4 000 000	0	4 000 000
8	Budapesti Önkormányzatok Szövetsége	200 000	0	200 000	0	0	200 000	0	200 000
9	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	1 257 350 000	0	1 257 350 000	0	0	1 257 350 000	0	1 257 350 000

Kőbányai Önkormányzat
2024. évi költségvetési maradványának felhasználása

16. melléklet az előterjesztéshez
FI-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Megnevezés	2024. évi költségvetési maradvány	Maradvány-igénybevétel működési célra						Maradvány-igénybevétel felhalmozási célra				Maradvány-igénybevétel összesen
			Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Működési célú tartalékok	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási célú tartalékok	
3	Önkormányzat jogi személy	9 429 664 699											
4	2025. évi költségvetésben tervezve	0	284 764 997	37 019 450	0	0	0	0	1 000 000 000	3 054 392 073	618 758 198	0	4 994 934 718
5	Városüzemeltetési Osztály - Gergely utca 112/A-B szám alatti ingatlan vízelvezetésének kiépítése	0	0	0	0	0	0	0	3 174 799	0	0	0	3 174 799
6	Városüzemeltetési Osztály - Halom utca 37/b kerítésépítés	0	0	0	0	0	0	0	17 000 000	0	0	0	17 000 000
7	Főépítési Osztály - értékvédelmi tanulmány készítése	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000
8	Főépítési Osztály - építészeti díjhoz kapcsolódó kisfilm elkészítése	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
9	Főépítési Osztály - restaurátori terv a Pongrácz telep épületein lévő sgraffito felújításához	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
10	Főépítési Osztály - telkekhez kapcsolódó értékbecslés	0	0	0	1 270 000	0	0	0	0	0	0	0	1 270 000
11	Főépítési Osztály - sgraffito felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	38 100 000	0	0	38 100 000
12	Kőbányai Köterület-felügyelet - térfelügyelő kamerák beszerzése	0	0	0	0	0	0	0	20 320 000	0	0	0	20 320 000
13	Jogi Osztály - görpark építésére kapott támogatás visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000 000	0	60 000 000
14	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Kolozsvári u. 29-31. pinceföldém megerősítése	0	0	0	0	0	0	0	0	110 000 000	0	0	110 000 000
15	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - tervezési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	70 000 000	0	0	0	70 000 000
16	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - felújított lakások berendezése	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	10 000 000
17	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Budapest Airport zajvédelmi program keretében nyílászárók cseréje	0	0	0	0	0	0	0	0	30 000 000	0	0	30 000 000
18	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Kőbányai Napsugár Bölcsőde ideiglenes elhelyezése kapcsán ingatlanfelújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	90 000 000	0	0	90 000 000
19	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - intézményekhez zsilípes kapuk kiépítése	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	10 000 000
20	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Juhar utca felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	69 000 000	0	0	69 000 000
21	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - útfelújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	30 000 000	0	0	30 000 000
22	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Sportliget gördeszkapálya	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000	0	0	0	5 000 000
23	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Sportliget meglévő járdák felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000	0	0	20 000 000
24	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - közösségi kert kialakítása	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	10 000 000
25	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Króó György Zeneiskola felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	62 000 000	0	0	62 000 000
26	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - Intézményekben végzett beruházások	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000	0	0	0	1 500 000
27	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. - 2025. évi kompenzáció növelése	0	0	0	0	0	0	295 500 000	0	0	0	0	295 500 000
28	Körösi Nonprofit Kft. - jégpálya üzemeltetés költsége	0	0	0	0	0	6 023 283	0	0	0	0	0	6 023 283
29	Körösi Nonprofit Kft. - Óhegy park áramellátásának bővítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 404 110	0	2 404 110
30	Előre nem tervezett feladatok tartaléka - intézményi beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 932 482	1 932 482
31	Előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartaléka - kőbányai óvodák NOKS pótlék 3%-a	0	0	0	0	0	0	3 103 884	0	0	0	0	3 103 884
32	Bevételkiesés tartaléka - ingatlanértékesítés bevételi előirányzat visszarendezése	0	0	0	0	0	0	1 110 000 000	0	0	0	0	1 110 000 000
33	Bevételkiesés tartaléka	0	0	0	0	0	0	2 352 901 423	0	0	0	0	2 352 901 423
34	Összesen	9 429 664 699	284 764 997	37 019 450	6 770 000	0	6 023 283	3 761 505 307	1 146 994 799	3 503 492 073	681 162 308	1 932 482	9 429 664 699
35	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	16 579 834											
36	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	16 579 834	0	0	0	0	0	16 579 834
37	Összesen	16 579 834	0	0	0	0	16 579 834	0	0	0	0	0	16 579 834
38	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK												
39	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	10 453 162											
40	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	10 453 162	0	0	0	0	0	10 453 162
41	Összesen	10 453 162	0	0	0	0	10 453 162	0	0	0	0	0	10 453 162
42	Kőbányai Mászóka Óvoda	1 366 035											
43	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	1 366 035	0	0	0	0	0	1 366 035
44	Összesen	1 366 035	0	0	0	0	1 366 035	0	0	0	0	0	1 366 035
45	Kőbányai Gépmadár Óvoda	1 086 854											
46	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	1 086 854	0	0	0	0	0	1 086 854
47	Összesen	1 086 854	0	0	0	0	1 086 854	0	0	0	0	0	1 086 854

Kőbányai Önkormányzat
2024. évi költségvetési maradványának felhasználása

16. melléklet az előterjesztéshez
FI-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Megnevezés	2024. évi költségvetési maradvány	Maradvány-igénybevétel működési célra						Maradvány-igénybevétel felhalmozási célra				Maradvány-igénybevétel összesen
			Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Működési célú tartalékok	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási célú tartalékok	
48	Kőbányai Bóbita Óvoda	728 570											
49	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	728 570	0	0	0	0	0	728 570
50	Összesen	728 570	0	0	0	0	728 570	0	0	0	0	0	728 570
51	Kőbányai Gesztenye Óvoda	860 326											
52	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	860 326	0	0	0	0	0	860 326
53	Összesen	860 326	0	0	0	0	860 326	0	0	0	0	0	860 326
54	Kőbányai Kiskakas Óvoda	472 933											
55	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	472 933	0	0	0	0	0	472 933
56	Összesen	472 933	0	0	0	0	472 933	0	0	0	0	0	472 933
57	Kőbányai Csodapók Óvoda	1 165 707											
58	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	1 165 707	0	0	0	0	0	1 165 707
59	Összesen	1 165 707	0	0	0	0	1 165 707	0	0	0	0	0	1 165 707
60	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	2 787 407											
61	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	2 787 407	0	0	0	0	0	2 787 407
62	Összesen	2 787 407	0	0	0	0	2 787 407	0	0	0	0	0	2 787 407
63	Kőbányai Csodafa Óvoda	1 866 965											
64	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	1 866 965	0	0	0	0	0	1 866 965
65	Összesen	1 866 965	0	0	0	0	1 866 965	0	0	0	0	0	1 866 965
66	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	622 439											
67	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	622 439	0	0	0	0	0	622 439
68	Összesen	622 439	0	0	0	0	622 439	0	0	0	0	0	622 439
69	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	945 322											
70	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	945 322	0	0	0	0	0	945 322
71	Összesen	945 322	0	0	0	0	945 322	0	0	0	0	0	945 322
72	Kőbányai Rece-fice Óvoda	576 529											
73	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	576 529	0	0	0	0	0	576 529
74	Összesen	576 529	0	0	0	0	576 529	0	0	0	0	0	576 529
75	Kőbányai Gézengúz Óvoda	764 819											
76	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	764 819	0	0	0	0	0	764 819
77	Összesen	764 819	0	0	0	0	764 819	0	0	0	0	0	764 819
78	Kőbányai Zsivaj Óvoda	585 643											
79	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	585 643	0	0	0	0	0	585 643
80	Összesen	585 643	0	0	0	0	585 643	0	0	0	0	0	585 643
81	Kőbányai Mocorgó Óvoda	3 451 073											
82	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	3 451 073	0	0	0	0	0	3 451 073
83	Összesen	3 451 073	0	0	0	0	3 451 073	0	0	0	0	0	3 451 073
84	Kocsis Sándor Sportközpont	8 146 204											
85	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	8 146 204	0	0	0	0	0	8 146 204
86	Összesen	8 146 204	0	0	0	0	8 146 204	0	0	0	0	0	8 146 204
87	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	38 527 127											
88	Maradványfelvonás	0	0	0	0	0	38 527 127	0	0	0	0	0	38 527 127
89	Összesen	38 527 127	0	0	0	0	38 527 127	0	0	0	0	0	38 527 127
90	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	74 407 115	0	0	0	0	74 407 115	0	0	0	0	0	74 407 115
91	MINDÖSSZESEN	9 520 651 648	284 764 997	37 019 450	6 770 000	0	97 010 232	3 761 505 307	1 146 994 799	3 503 492 073	681 162 308	1 932 482	9 520 651 648

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	2024. 12. 31. előirányzat kötelező feladat	2024. 12. 31. előirányzat önként vállalt feladat	2024. 12. 31. előirányzat összesen	2024. 12. 31. teljesítés kötelező feladat	2024. 12. 31. teljesítés önként vállalt feladat	2024. 12. 31. teljesítés összesen	Teljesítés %-a
2	K 513 Működési célú általános tartalék							
3	Képviselő-testület							
4	Képviselő-testület általános tartaléka	0	27 631 797	27 631 797	0	0	0	
5	Pályázatok önrészenek tartaléka	0	5 000 000	5 000 000	0	0	0	
6	Kis- és középvállalkozások támogatásnak tartaléka	0	8 101 000	8 101 000	0	0	0	
7	Akadálymentesítés támogatásának tartaléka	0	5 000 000	5 000 000	0	0	0	
8	Óvodai-iskolai nyári táborok	0	30	30	0	0	0	
9	Polgármester							
10	Polgármester általános tartaléka	0	308 979	308 979	0	0	0	
11	Előre nem tervezett feladatok tartaléka	0	84 646 980	84 646 980	0	0	0	
12	Bevételekiesés tartaléka	2 587 854 761	0	2 587 854 761	0	0	0	
13	Természeti katasztrófa, illetve egyéb veszélyhelyzetek tartaléka	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0	
14	Közaalkalmazottak és köztisztviselők előre nem tervezett bérjellegű kifizetéseinek tartaléka	234 898 738	0	234 898 738	0	0	0	
15	Rendezvények tartaléka	0	28 356 102	28 356 102	0	0	0	
16	MÁK-ellenőrzés miatti visszafizetési kötelezettség	10 000 000	0	10 000 000	0	0	0	
17	Bérletjog-megváltás	37 000 000	0	37 000 000	0	0	0	
18	Lechner-film támogatásának tartaléka	0	15 000 000	15 000 000	0	0	0	
19	Élelmiszer-beszerzés és vásárolt élelmezés tartaléka	138 968 953	0	138 968 953	0	0	0	
20	K513 Tartalékok (működési) összesen	3 013 722 452	174 044 888	3 187 767 340	0	0	0	0%
21	K513 Tartalékok (felhalmozási)							
22	Képviselő-testület							
23	Képviselő-testület általános tartaléka	0	16 409 855	16 409 855	0	0	0	
24	Polgármester							0
25	Előre nem tervezett feladatok tartaléka	0	10 000 000	10 000 000	0	0	0	
26	Panka utcai telekrendezés	10 160 000	0	10 160 000	0	0	0	
27	Szabályozási tervhez kapcsolódó telekrészvásárlások	4 000 000	0	4 000 000	0	0	0	
28	Robert Bosch Kft. településrendezési hozzájárulása	0	98 560 000	98 560 000	0	0	0	
29	K513 Tartalékok (felhalmozási) összesen	14 160 000	124 969 855	139 129 855	0	0	0	0%
30	Mindösszesen	3 027 882 452	299 014 743	3 326 897 195	0	0	0	0%

	A	B	C	D	E
1	Intézmény	2023. évi záró pénzkészlet és lekötött betét	2024. évi záró pénzkészlet és lekötött betét	Pénzkészlet változása	Változás %-a
2	Önkormányzat jogi személy	13 972 738 553	10 894 876 929	-3 077 861 624	78%
3	Kőbányai Polgármesteri Hivatal	11 776 300	12 873 276	1 096 976	109%
4	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK				
5	BÖLCSŐDÉK ÖSSZESEN	4 920 604	6 371 729	1 451 125	129%
6	Kőbányai Mászóka Óvoda	662 640	548 450	-114 190	83%
7	Kőbányai Gépmadár Óvoda	338 545	605 892	267 347	179%
8	Kőbányai Bóbita Óvoda	427 190	371 555	-55 635	87%
9	Kőbányai Gesztenye Óvoda	282 845	521 819	238 974	184%
10	Kőbányai Kiskakas Óvoda	514 820	564 810	49 990	110%
11	Kőbányai Csodapók Óvoda	1 241 355	792 440	-448 915	64%
12	Kőbányai Aprók Háza Óvoda	2 805 165	2 787 410	-17 755	99%
13	Kőbányai Csodafa Óvoda	2 193 997	1 815 256	-378 741	83%
14	Kőbányai Gyöngyike Óvoda	440 200	306 910	-133 290	70%
15	Kőbányai Hárslevelű Óvoda	217 250	415 747	198 497	191%
16	Kőbányai Rece-Fice Óvoda	263 050	339 408	76 358	129%
17	Kőbányai Gézengúz Óvoda	573 595	382 502	-191 093	67%
18	Kőbányai Zsivaj Óvoda	404 810	457 565	52 755	113%
19	Kőbányai Mocorgó Óvoda	2 116 377	1 752 071	-364 306	83%
20	ÓVODÁK ÖSSZESEN	12 481 839	11 661 835	-820 004	93%
21	Kocsis Sándor Sportközpont	4 875 888	7 367 650	2 491 762	151%
22	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	52 304 396	36 898 145	-15 406 251	71%
23	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	74 582 727	62 299 359	-12 283 368	84%
24	MINDÖSSZESEN	14 059 097 580	10 970 049 564	-3 089 048 016	78%

Kőbányai Önkormányzat
Bevételek és kiadások bemutatása mérleyszerűen

19. melléklet az előterjesztéshez
Ft-ban

	A	H	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	2023. évi teljesítés összesen	2024. évi módosított előirányzat működés	2024. évi módosított előirányzat felhalmozás	2024. évi módosított előirányzat összesen	2024. évi teljesítés működés	2024. évi teljesítés felhalmozás	2024. évi teljesítés összesen
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 620 082 874	6 963 460 860	0	6 963 460 860	6 963 460 860	0	6 963 460 860
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	458 830 970	0	80 242 946	80 242 946	0	80 242 946	80 242 946
4	Közhatalmi bevételek	18 068 551 576	20 080 011 692	0	20 080 011 692	20 080 011 692	0	20 080 011 692
5	Működési bevételek	4 078 959 782	4 231 877 149	0	4 231 877 149	4 231 876 838	0	4 231 876 838
6	Működési célú átvett pénzeszközök	188 077 953	231 552 959	0	231 552 959	231 552 959	0	231 552 959
7	Felhalmozási bevételek	1 274 757 604	0	840 849 992	840 849 992	0	840 849 992	840 849 992
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	120 310 818	0	112 317 112	112 317 112	0	112 317 112	112 317 112
9	Költségvetési bevételek összesen	30 809 571 577	31 506 902 660	1 033 410 050	32 540 312 710	31 506 902 349	1 033 410 050	32 540 312 399
10	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele, forgatási c.értékpapírok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	8 433 392 386	2 757 998 263	0	2 757 998 263	2 757 998 263	0	2 757 998 263
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0	3 968 274 798	3 968 274 798	0	3 968 274 798	3 968 274 798
13	Lekötötöt bankbetétek megszüntetése működési célra	152 280 000 000	822 843 157	0	822 843 157	104 912 843 157	0	104 912 843 157
14	Lekötötöt bankbetétek megszüntetése felhalmozási célra	0	0	5 277 156 843	5 277 156 843	0	5 277 156 843	5 277 156 843
15	Áht-n belüli megelőlegezések	572 686 361	1 292 160 412	0	1 292 160 412	1 292 160 412	0	1 292 160 412
16	Finanszírozási bevételek összesen	161 286 078 747	4 873 001 832	9 245 431 641	14 118 433 473	108 963 001 832	9 245 431 641	118 208 433 473
17	Bevétel összesen	192 095 650 324	36 379 904 492	10 278 841 691	46 658 746 183	140 469 904 181	10 278 841 691	150 748 745 872
18	Kiadások							
19	Személyi juttatások	7 464 016 764	9 383 687 135	0	9 383 687 135	8 913 858 423	0	8 913 858 423
20	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 017 706 591	1 397 803 210	0	1 397 803 210	1 223 743 934	0	1 223 743 934
21	Dologi kiadások	5 312 758 435	7 130 662 594	0	7 130 662 594	5 738 578 836	0	5 738 578 836
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	281 669 083	459 503 320	0	459 503 320	334 346 785	0	334 346 785
23	Egyéb működési célú kiadások	8 780 762 138	13 048 559 317	0	13 048 559 317	9 825 507 281	0	9 825 507 281
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	355 687 073	0	2 461 883 956	2 461 883 956	0	1 845 427 798	1 845 427 798
25	Beruházások	1 500 623 392	0	5 044 652 236	5 044 652 236	0	2 812 165 365	2 812 165 365
26	Felújítások	2 139 040 898	0	3 529 215 594	3 529 215 594	0	2 583 594 762	2 583 594 762
27	Tartalékok (felhalmozási)	0	0	139 129 855	139 129 855	0	0	0
28	Költségvetési kiadások összesen	26 852 264 374	31 420 215 576	11 174 881 641	42 595 097 217	26 036 035 259	7 241 187 925	33 277 223 184
29	Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	577 038 500	0	577 038 500	577 038 500	0	577 038 500	577 038 500
30	Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	0	2 000 000 000	0	2 000 000 000	2 000 000 000	0	2 000 000 000
31	Pénzeszközök betétként elhelyezése	157 380 000 000	0	0	0	104 090 000 000	0	104 090 000 000
32	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetések	560 074 389	1 486 610 466	0	1 486 610 466	1 283 832 540	0	1 283 832 540
33	Finanszírozási kiadások összesen	158 517 112 889	3 486 610 466	577 038 500	4 063 648 966	107 373 832 540	577 038 500	107 950 871 040
34	Kiadások összesen	185 369 377 263	34 906 826 042	11 751 920 141	46 658 746 183	133 409 867 799	7 818 226 425	141 228 094 224
35	Költségvetési hiány-többlet	3 957 307 203	86 687 084	-10 141 471 591	-10 054 784 507	5 470 867 090	-6 207 777 875	-736 910 785
36	Finanszírozási hiány-többlet	2 768 965 858	1 386 391 366	8 668 393 141	10 054 784 507	1 589 169 292	8 668 393 141	10 257 562 433
37	Összes hiány	6 726 273 061	1 473 078 450	-1 473 078 450	0	7 060 036 382	2 460 615 266	9 520 651 648
38	Hiány belső finanszírozása	8 433 392 386	2 757 998 263	3 968 274 798	6 726 273 061	2 757 998 263	3 968 274 798	6 726 273 061
39	Hiány külső finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0

**Kőbányai Önkormányzat
Hitelállomány**

20. melléklet az előterjesztés
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Kőbányai Önkormányzat fejlesztési hitelei					
2	Időszak		Hitelállomány	Tőketörlesztés	Kamat	Összesen
3	Felvett hitelek összege		3 857 002 125			
4	2023	nyitó	3 508 694 375			
5		I.-IV.	577 038 500	577 038 500	524 986 940	1 102 025 440
6		záró	2 931 655 875			
7	2024	I.	2 931 655 875	144 259 625	78 428 439	222 688 064
8		II.	2 787 396 250	144 259 625	61 774 957	206 034 582
9		III.	2 643 136 625	144 259 625	52 476 409	196 736 034
10		IV.	2 498 877 000	144 259 625	45 054 491	189 314 116
11	2025	I.	2 354 617 375	144 259 625	42 482 882	186 742 507
12		II.	2 210 357 750	144 259 625	39 891 168	184 150 793
13		III.	2 066 098 125	144 259 625	37 299 453	181 559 078
14		IV.	1 921 838 500	144 259 625	34 707 739	178 967 364
15	2026	I.	1 777 578 875	144 259 625	32 116 024	176 375 649
16		II.	1 633 319 250	144 259 625	29 524 309	173 783 934
17		III.	1 489 059 625	144 259 625	26 932 595	171 192 220
18		IV.	1 344 800 000	103 450 000	24 340 880	127 790 880
19	2027		1 241 350 000	413 800 000	78 639 070	492 439 070
20	2028		827 550 000	413 800 000	48 679 950	462 479 950
21	2029		413 750 000	413 750 000	18 720 830	432 470 830



Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal
Hatósági Főosztály

Novák Andrea
Főosztályvezető Úrhölgy
részére

Tárgy: értékelés a 2024. évi költségvetési
beszámolóhoz a Hatósági Főosztály részéről

Gazdasági és Pénzügyi Főosztály

Helyben

Tisztelt Főosztályvezető Úrhölgy!

A 2024. évi költségvetési beszámoló elkészítéséhez a Hatósági Főosztály részéről az alábbi értékelést adom.

HATÓSÁGI FŐOSZTÁLY

Bevételek

A Hatósági Főosztály vonatkozásában összességében a hatósági eljárások során kiszabott eljárási bírságokból 1 338 500 forint bevétel keletkezett.

HATÓSÁGI OSZTÁLY

Bevételek

A Hatósági Osztály feladatkörébe elsősorban bevételi előirányzatokhoz nem kapcsolódó hatósági eljárások lefolytatása tartozik. A telepengedélyezési eljárások igazgatási szolgáltatási díjából 2024. évben befolyó összeg a benyújtott kérelmek darabszámának függvénye, amelyből 10 000 forint bevétel keletkezett.

A Hatósági Osztály feladatkörébe tartozik a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének a közösségi együttélés alapvető szabályairól szóló 32/2015. (XII. 18.) önkormányzati rendeletének megsértése miatti szabályszegési eljárások lefolytatása, ezen kívül közigazgatási bírság kiszabására került sor a kereskedelmi hatósági eljárásokban. A szabályszegési és kereskedelmi hatósági eljárás során beszedett, illetve befolyt közigazgatási bírság összegét az alábbi táblázat mutatja.

	2024. évi terv (bruttó Ft)	Teljesítés (bruttó Ft)	Teljesítés %-a
Közigazgatási bírság (önkormányzati államigazgatási bevétel)	4 000 000	5 683 800	142,095



Kiadások

	2024. évi előirányzat (bruttó Ft)	2024. évi teljesítés (bruttó Ft)
Szakértői díj, tolmácsolási díj Hivatali államigazgatási feladat	400 000	0

1. Szakértői díj, tolmácsolási díj

Hivatali államigazgatási feladat – hatósági eljáráshoz kötődő.

2024. évben a Hatósági Osztály feladatkörét érintően nem volt szükség szakértő vagy tolmács kirendelésére.

IGAZGATÁSI OSZTÁLY

Bevételek

Az anyakönyvi események többlétszolgáltatási díjának bevétele 2024. december 31-ig összesen 3 345 700 forint (áfa mentes) volt. A korábbi évekhez képest a többletbevétel abból adódott, hogy a 2023. évben a többlétszolgáltatási díj összegét az önkormányzat megemelte.

A házasságkötő terem bérleti díjából 150 000 forint (áfa mentes) bevétel származott.

Az ügyfélszolgálaton sem igazgatási szolgáltatási díjból (iratbetekintés, fénymásolat kérése), sem nyomtatvány értékesítésből nem keletkezett bevétel.

Kiadások

Feladat	2024. évi előirányzat (bruttó Ft)	2024. évi teljesítés (bruttó Ft)
Házasságkötéshez, állampolgársági eskühöz virágdísz (hivatali önként vállalt feladat)	290 000	209 550
Anyakönyvi nyomtatványok (hivatali államigazgatási feladat)	1 300 000	1 410 588
Elhasználódott anyakönyvek újrakötése (hivatali államigazgatási feladat)	120 000	0

1. Házasságkötéshez, állampolgársági eskühöz asztaldíszítés

Hivatali önként vállalt feladat.

A házasságkötés és állampolgársági eskü ünnepélyességét emelő virágdíszítés összegét foglalja magában. Tekintettel arra, hogy csökkent a nagytermes házasságkötések száma, így kevesebb virágdísz beszerzésére volt szükség.

2. Anyakönyvi nyomtatványok

Hivatali államigazgatási feladat – hatósági eljáráshoz kötődő.

Az előirányzat az anyakönyvi kivonatok (születési, házassági, halotti) beszerzését foglalja magában.



3. Elhasználódott anyakönyvek, névmutatók újraköttetése

Hivatali államigazgatási feladat – hatósági eljáráshoz kötődő.

Az elhasználódott anyakönyvek és névmutatók újraköttetését 2013. évben kezdtük el, valamennyi anyakönyv átköttetése azonban még nem történt meg. Az anyakönyvi nyomtatványok beszerzéséhez kértük a rendelkezésre álló összeg átcsoportosítását, ezért 2024. évben nem került sor anyakönyvek újraköttetésére.

ADÓHATÓSÁGI OSZTÁLY

Bevételek

	2024. évi terv (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	6 100 000 000	6 435 333 645	105,50
Telekadó	1 280 000 000	1 494 744 856	116,78
Idegenforgalmi adó	50 000 000	55 169 594	110,34
Pótlék	17 000 000	26 275 319	154,56
Bírság	2 000 000	5 278 778	263,94
Talajterhelési díj	12 000 000	1 782 000	14,85
Összesen:	7 461 000 000	8 018 584 192	107,47

Az adóbevételek alakulásának értékelése

A 2024. évre tervezett adóbevétel 8 018 584 192 forintban realizálódott, így az eredeti előirányzat **107,47%-ban teljesült. A túlteljesítés összesen 557 584 192 forint.**

A többletbevétel a felderítési tevékenység során befolyt összegből, valamint az adózók előző évekről áthozott hátralékainak befizetéseiből, valamint egy adózó önrevíziója nyomán feltárt pozitív adókülönbözetből tevődik össze. A talajterhelési díj alacsony teljesülésének az oka, hogy az egyik adózó a vízszolgáltatóval történt elszámolás után a 2022. évre vonatkozóan önellenőrzést nyújtott be az eredetinel jóval kevesebb vízfogyasztás okán, így a díjkülönbözet törlése miatt a 2024. évre talajterhelési díjfizetési-kötelezettsége nem keletkezett.

A veszélyhelyzet ideje alatt a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény idegenforgalmi adóra vonatkozó szabályainak eltérő alkalmazásáról szóló 87/2022. (III. 7.) Korm. rendelet 1. §-a értelmében nem alkalmazható a tartózkodási idő utáni idegenforgalmi adó az Ukrajna területéről 2022. február 24. napján vagy azt követően érkezett olyan magánszemély esetén, aki a Magyarországra érkezését megelőzően jogszerűen tartózkodott Ukrajna területén.

A fenti jogszabály értelmében tehát azon magánszemélyek, akik 2022. február 24. én vagy azt követően érkeztek Magyarországra Ukrajnából, és ott az érkezést megelőzően jogszerűen tartózkodtak, nem alanyai az idegenforgalmi adónak, más szóval a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény idegenforgalmi adóra vonatkozó rendelkezéseinek a személyi hatálya nem terjed ki rájuk.

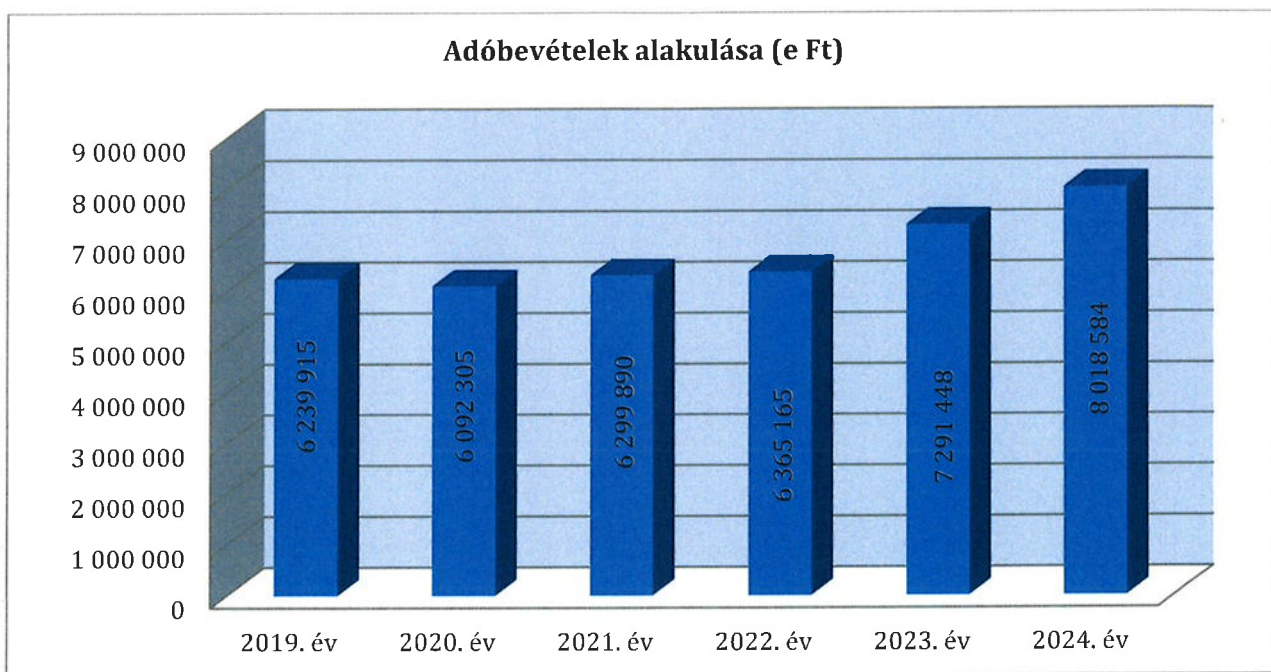
Az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (a továbbiakban: Art.) 209. § (1) bekezdése alapján a késedelmi pótlék mértéke minden naptári nap után a késedelem, illetve az esedékesség előtti igénybevétel (felszámítás) időpontjában érvényes jegybanki alapkamat 5 százalékponttal növelt mértékének háromszázhatvanötöd része.



A jegybanki alapkamat mértéke a 2024. évben 10,75%-ról 6,50%-ra csökkent, a késedelmi pótlék bevétel e körülmény ellenére is 154,56%-ban teljesült.

A 2021. évtől a gépjárműadó esetében a hatáskört a Nemzeti Adó- és Vámhivatal gyakorolja, a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 19/C. § (3) bekezdése szerint azonban a 2020. december 31-ig terjedő időszakra eső gépjárműadó-fizetési kötelezettség elmulasztása esetén az önkormányzati adóhatóság jár el.

A beszedett és a központi költségvetés felé átutalt gépjárműadó teljes összege 2024. december 31. napjáig 4 034 924 forint volt.



Az önkormányzati adóbevételeken belül meghatározó az építményadó túlsúlya (80,26 %).

A kintlévőségek alakulása

Ezer forintban

		2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
Építmény- adó	Fennálló tartozás	1 104 668	902 985	842 179	676 676	783 500
	Ebből felszámolás alatt	458 840	483 409	317 291	302 776	289 423
	Fennmaradó kintlévőség	645 828	419 576	524 888	373 900	494 077
	Bevétel	4 803 441	5 019 567	5 049 955	5 849 832	6 435 334
	Kintlévőségek a bevétel %-ban	13,45	8,35	10,39	6,39	7,68
Telekadó	Fennálló tartozás	263 618	209 996	187 831	302 540	144 566
	Ebből felszámolás	89 580	80 091	72 315	73 456	56 844
	Fennmaradó kintlévőség	174 038	129 905	115 516	229 084	87 722



	Bevétel	1 248 053	1 246 744	1 232 836	1 350 672	1 494 745
	Kintlévőségek a bevétel %-ban	13,95	10,41	9,37	16,96	5,87
Késedelmi pótlék	Fennálló tartozás	169 956	179 709	302 592	324 601	332 050
	Ebből felszámolás	94 412	110 678	112 352	202 860	173 654
	Fennmaradó kintlévőség	75 544	69 031	190 240	121 741	158 396
	Bevétel	9 653	12 427	18 882	27 401	26 275
Idegenforgalmi adó	Fennálló tartozás	491	3 275	1 501	4 273	11 389
	Bevétel	23 856	14 761	43 075	47 864	55 170

A fennálló tartozás magában foglalja az előző évi áthozott év végi zárási összes hátralékot, a tárgyévi összes hátralékot, és korrekciós tényezőként figyelembe kell venni a múlt évi és tárgyévi túlfizetéseket. Az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény (a továbbiakban: Avt.) 20. § (1) bekezdése alapján a végrehajtási eljárást lefolytató adóhatóság az adós és – ha sor kerül kötelezésre – az adó megfizetésére kötelezett személy végrehajtható vagyona hiányában az adós tartozását, állami kezességvállalásból eredő, állammal szemben fennálló tartozását – alakszerű döntés meghozatala nélkül – ideiglenesen eredménytelen végrehajtással érintett tartozásnak minősítheti és a tartozás végrehajthatóvá válásáig, illetve a végrehajtáshoz való jog elévüléséig ezen a jogcímen tarthatja nyilván. Ezek az ideiglenesen eredménytelen végrehajtással érintett tartozások a kintlévőségek állományát növelik.

A táblázatban a felszámolási eljárás alatt lévő adózók tekintetében fennálló kintlévőségek összegei is feltüntetésre kerültek. Sajnos a hitelezői igény benyújtása sokkal inkább formális, mint ténylegesen eredményre vezető lépés.

A hitelezői igény benyújtása ellenére ezek elenyésző százalékban megtérülő hátralékok az elmúlt évek tapasztalatai alapján. A felszámolási eljárás befejezésével hitelezői igényünk rendszerint nem nyer kielégítést.

A felszámolási eljárások hosszú éveken keresztül történő elhúzódása azt is eredményezi, hogy a tőketartozás akár többszörös pótléktartozást halmaz fel maga után, amelyet a kintlévőség mindaddig magában foglal, amíg a felszámolási eljárás jogerősen be nem fejeződik, és ezért a hátralékot behajthatatlanként kell nyilvántartani.

A csődeljárásról és a felszámolási eljárásról szóló 1991. évi XLIX. törvény 38. § (1) bekezdése kimondja, hogy az adós ellen a felszámolás kezdő időpontjában folyamatban lévő – a felszámolás körébe tartozó vagyonnal kapcsolatos – végrehajtási eljárásokat a végrehajtást foganatosító bíróságnak (hatóságnak) haladéktalanul meg kell szüntetnie, a lefoglalt vagyontárgyakat és a befolyt, a végrehajtás költségeinek levonása után fennmaradó, de még ki nem fizetett pénzeszközöket a kijelölt felszámolónak kell átadnia. A felszámoló a végrehajtói díjjegyzékben foglalt díjfelszámítás ellen a végrehajtási eljárás szabályai szerint végrehajtási kifogást terjeszthet elő. A bíróság a felszámolást elrendelő jogerős végzést megküldi a végrehajtást elrendelő, vagy – ha azt ismeri – közvetlenül a foganatosító bíróságnak (hatóságnak); a végrehajtást elrendelő bíróság (hatóság) a felszámolás elrendeléséről haladéktalanul tájékoztatja a végrehajtást foganatosító bíróságot (hatóságot).

A felszámolás kezdő időpontja után a gazdálkodó szervezet ellen a felszámolás körébe tartozó vagyonnal kapcsolatos pénzkövetelést csak a felszámolási eljárás keretében lehet érvényesíteni regisztrációs díj és költségátalány megfizetése mellett.

A leírtak értelmében a törvény kizárja, hogy végrehajtást indítsunk a jogerős felszámolás alatt lévő hátralékokra.



Elévülés jogcímén az Avt. 19. §-a alapján a 2024. évben összesen 71 549 104 forint került törlésre.

Behajtási tevékenység

Behajtási adatok összesítve

Végrehajtási cselekmény	Darabszáma	Az összeg, amelyre a behajtást megindítottuk (eFt)	Az ebből beszedett összeg (eFt)
Inkasszó	271	231 649	100 448
Nyugdíj- és bérletiltás	94	5 937	1 450
Jelzálogjog, végrehajtási jog bejegyzés	6	46 989	4 096
Végrehajtási értesítés, fizetési felhívás	865	303 951	139 649

Bér- és nyugdíjletiltáshoz 511 esetben kerestük meg a munkáltatói, illetve nyugdíjra vonatkozó adatokat nyilvántartó szervet. Inkasszó teljesüléséhez 608 esetben a pénzügyintézetől számlaszám közlésének megkeresésével éltünk magánszemélyek és cégek esetében.

A fenti adatokból is kitűnik, hogy a leggyakrabban alkalmazott végrehajtási cselekmények a hatósági átutalási megbízás, illetve a nyugdíjra vagy munkabérre irányuló letiltás. A megkeresések azonban nem minden esetben jártak eredménnyel, mivel magas az olyan adózók száma, akik nem rendelkeznek bejelentett munkahellyel, illetve a bejelentett munkáltatójuk már nem valós. Nagyszámú az olyan behajtási cselekmény, amely nem eredményezett bevételt, illetve egy-egy adózóval szemben több végrehajtási módozatot kellett foganatosítani ahhoz, hogy az eredményre vezessen.

A behajtási adatok az adók módjára behajtandó köztartozásokra vonatkozó végrehajtási cselekmények adatait is magukban foglalják. Ezen bevételek nagy része azonban nem az Önkormányzat saját bevételét képezi.

Fizetési könnyítések

Az adóhatóság feladatai közé tartozik a hátralékkal rendelkező adózók fizetési problémáinak méltányos kezelése is. Fizetési halasztásról, részletfizetésről, illetve elengedésről az adóhatóság határozattal dönt az adózó vagyoni és jövedelmi viszonyának vizsgálatát követően.

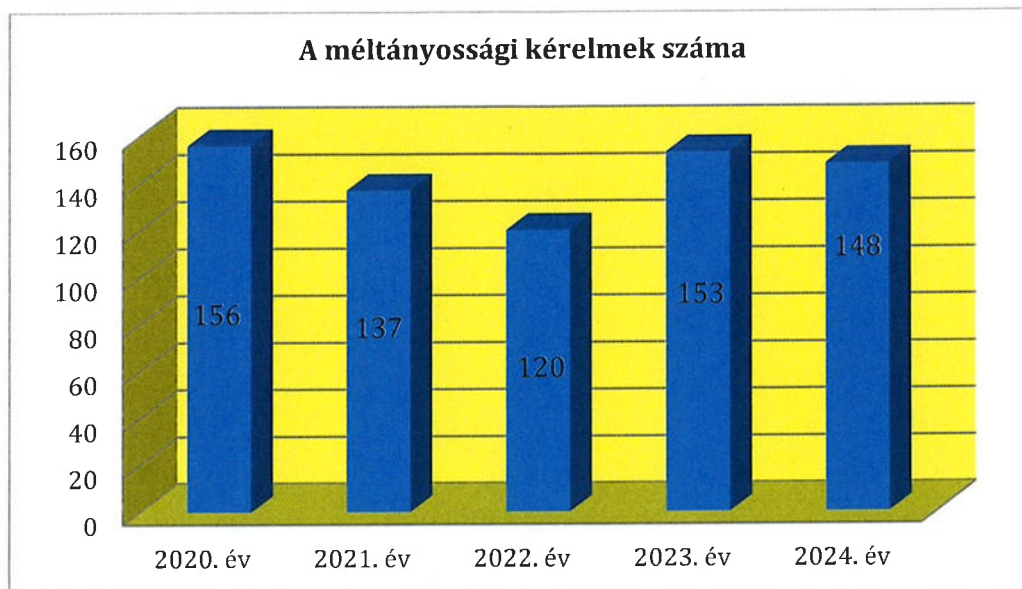
A 2024. évben 138 kérelem esetében született pozitív döntés, míg 10 esetben a kérelem egészben vagy részben elutasításra került. A pozitív elbírálásban részesült méltányossági kérelmek kapcsán 705 964 600 forint részletekben történő megfizetéséről és halasztott megfizetéséről született döntés, továbbá 2 798 105 forint tőketartozás és 797 691 forint késedelmi pótlék elengedéséhez járultunk hozzá.

Az adózók jellemzően a fizetési könnyítések közül a részletfizetési kérelemmel élnek, kisebb arányban pedig fizetési halasztást kérnek, illetve magánszemélyek a tőke és a pótlék elengedését kérik. Az Art. a gazdálkodó szervezeteknél a tőketartozás elengedésére nem ad lehetőséget, csak bírság- és pótlékhátralék esetén.

Amennyiben az adózó a kedvezmény feltételeit vagy az esedékes részek befizetését nem teljesíti, a kedvezmény érvényét veszti, és a tartozás a járulékaival együtt egy összegben esedékessé válik.



A méltányossági kérelmek számának alakulása



Felderítési tevékenység

A felderítési tevékenység során az építményadó vonatkozásában a 2024. évben 80 adótárgy tulajdonosát szólítottuk fel adatbejelentésre, melynek eredményeképpen 46 adózó tett eleget az adatbejelentési kötelezettségének. Ennek eredményeként 34 221 904 forint építményadó került előírásra az adószámlákon, amelyből 11 367 278 forint építményadó befizetése történt meg. Telekadó-adatbejelentésre 14 adótárgy tulajdonosát szólítottuk fel, amelyből 14 tett eleget az adatbejelentési kötelezettségének. Az új telekadó-felderítésekből 8 655 777 forint került előírásra, és 5 192 693 forint telekadó folyt be. Az adatbejelentést elmulasztó adózókkal szemben mulasztási bírság kiszabásáról intézkedtünk, végső esetben adóellenőrzés lefolytatására kerül sor.

Kiadások

	2024. évi előirányzat (bruttó Ft)	2024. évi teljesítés (bruttó Ft)
Ügyvédi, szakértői díjak Önkormányzati kötelező feladat	8 000 000	0
Díjak, egyéb befizetések Önkormányzati kötelező feladat	300 000 (áfa mentes)	25 000 (áfa mentes)
2024. évi adóegyenleg, adókivetéshez egyéb nyomdai szolgáltatásra kötött szerződés Önkormányzati kötelező feladat	3 000 000	636 393

1. Ügyvédi, szakértői díjak (adóalap felmérésre)

Önkormányzati kötelező feladat.

Adóigazgatási ügyekben igazságügyi szakértő az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLII. törvény 66. § (1) bekezdése alapján vehető igénybe adóellenőrzések során.



2. Díjak, egyéb befizetések

Önkormányzati kötelező feladat.

Az előirányzat biztosított fedezetet többek között a földhivatali szolgáltatási díjak megfizetésére a végrehajtási eljárásban az ingatlanra vonatkozó végrehajtási jog bejegyeztetésére, valamint a hitelezői igények regisztrációs díjának, továbbá a felszámolónak fizetendő költségátalány megfizetésére.

3. 2024. évi adókimutatáshoz egyéb nyomdai szolgáltatásra kötött szerződés

Önkormányzati kötelező feladat

Az adóigazgatási eljárás részletszabályairól szóló 465/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet 22. § (1) bekezdés b) pontja szerint, ha az adószámla ezer forintot meghaladó összegű tartozást vagy túlfizetést mutat, az adóhatóság az adózó adószámlájának adónemenkénti egyenlegéről, valamint annak részletezéséről és a tartozásai után felszámított késedelmi pótlékról az adózó részére szeptember 10-ig értesítést ad ki.

A megszemélyesített küldemények gyártásához kapcsolódó feladatokra az EPDB Zrt.-vel kötöttünk vállalkozási keretszerződést. A szerződés alapján bruttó 636 393 forint kifizetés történt, amely az év eleji értesítők, és az adómérték emelés miatti kivető határozatok előállítási költségét tartalmazza.

ÉPÍTÉSÜGYI OSZTÁLY

Bevételek

	2024. évi terv (bruttó Ft)	Teljesítés (bruttó Ft)	Teljesítés %-a
Közterület-használati díjak (önkormányzati államigazgatási bevétel)	85 000 000	98 967 015	116,43%
Településkép-védelmi bírság	-	-	-

Kiadások

Feladat	Forint (bruttó)
Bontások közterület-használati ügyekben (önkormányzati államigazgatási feladat)	
Előirányzat	3 000 000
Teljesítés	0
Szakértői díj közterület-használati ügyekben (önkormányzati államigazgatási feladat)	
Előirányzat (módosított)	500 000
Teljesítés	0

1. Bontások közterület-használati ügyekben

Önkormányzati államigazgatási feladat

A 2024. évben nem került sor hatósági végrehajtás fogantatosítására.

2. Szakértői díj közterület-használati ügyekben

Önkormányzati államigazgatási feladat

A 2024. évben nem került sor szakértő kirendelésére.



KÖRNYEZETVÉDELMI OSZTÁLY

Kiadások

Feladatbontásban az alábbi előirányzat-felhasználások valósultak meg.

Feladat	Forint (bruttó)
Kerületi állatorvossal kötött megbízási szerződés (önkormányzati államigazgatási feladat)	
Előirányzat	2 250 000 (áfa mentes)
Teljesítés	2 250 000 (áfa mentes)
Kisállat-hulla elszállítás (önkormányzati kötelező feladat)	
Előirányzat	1 000 000
Teljesítés	288 341
Önként vállalt zaj- és rezgésmérések, környezetvédelmi szakmérések, méhek és darazsak befogása (önkormányzati önként vállalt feladat)	
Előirányzat	6 000 000
Teljesítés	4 775 240
Díjak, egyéb befizetések (Klímaparát Települések Szövetsége éves tagdíja) (önkormányzati önként vállalt feladat)	
Előirányzat	500 000
Teljesítés	300 000
Segítő Angyalok Állatmentés Kft.-vel kötött szolgáltatási szerződés	
Eredeti előirányzat	14 935 200
Módosított előirányzat	15 433 040
Teljesítés	15 433 040
Közérdekű védekezés (kényszerkaszálás) (hivatali államigazgatási feladat)	
Eredeti előirányzat	400 000
Előirányzat	508 000
Teljesítés	0
Zaj- és rezgésmérés hatósági ügyekben (hivatali államigazgatási feladat)	
Előirányzat	700 000
Teljesítés	0
Díjak, egyéb befizetések	



(hivatali államigazgatási feladat)	
Előirányzat	100 000
Teljesítés	0
Róka- és vadállatbefogásra kötött szerződés (önkormányzati önként vállalt feladat)	
Előirányzat	700 000
Teljesítés	0
Klímvédelmi feladatok (SECAP Fenntartható Energia- és Klímaakcióterv Monitoring Jelentésének kidolgozása) (önkormányzati önként vállalt feladatok)	
Előirányzat	2 286 000
Teljesítés	2 286 000
A Pilisi Parkerdő Zrt. által kezelt 4/G és 4/M erdőrészek megújításának támogatására kötött szerződés (önkormányzati önként vállalt feladat)	
Előirányzat	13 970 000
Teljesítés	13 970 000
Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok (önkormányzati kötelező feladat)	
Előirányzat	8 000 000
Teljesítés	4 254 480
Szúnyoggyérítési feladatok (önkormányzati önként vállalt feladat)	
Előirányzat	7 119 220
Teljesítés	7 119 220

1. Kerületi állatorvossal kötött megbízási szerződés

Önkormányzati államigazgatási feladat.

A Rétfalvi-Libik Kft.-vel a jegyző állatvédelmi hatósági feladatai teljesítésében való közreműködésre, szakvélemény készítésre, állattartási ügyekben közös helyszíni szemlék elvégzésére, a kerületi magánállatorvosok által veszettség ellen beoltott és transzponderrel megjelölt állatokról való nyilvántartás vezetésére, abból adatszolgáltatásra, a kerületi hajléktalanok ebeinek beoltására, valamint az ebösszeírás során felvett adatok és az országos elektronikus adatbázis egyeztetésének biztosítására kötöttünk szerződést. A szerződés 2023. március 1-jétől 2024. február 28-ig terjedő időszakra jött létre, majd ezt követően 2024. március 1-jétől 2025. február 28-ig terjedő időszakra kötöttünk szerződést. A megbízási díj összegét 2024. március 1-jétől havi 200 000 forintra emeltük.

2. Kisállat-hulla elszállítás

Önkormányzati kötelező feladat.

Az élelmiszerláncról és hatósági felügyeletéről szóló 2008. évi XLVI. törvény (a továbbiakban: Éltv.) 19. §-a alapján a kisállat-hulla begyűjtés, elszállítás, valamint az állati hulladék ártalmatlanná tétele az



ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt.-vel kötött szerződés alapján történik. A pénzügyi teljesítés az elhullott állatok mennyiségének függvénye, így 2024. évre a kifizetett összeg bruttó 288 341 forint volt.

3. Lakosság részére zaj- és rezgésmérések, környezetvédelmi szakmérések, méhek és darazsak befogása

Önkormányzati önként vállalt feladat.

Az elmúlt évben több alkalommal érkezett panaszbejelentés a kerületi lakosoktól arra vonatkozóan, hogy a kerület különböző pontján található fába darazsak és méhek költöztek be, amelyek támadóan lépnek fel az emberekkel és kisállatokkal szemben.

2024. évben összesen 12 méh- és darazskolónia kitelepítése történt meg a kerület különböző helyszínein összesen 636 000 forint összegben.

A Környezetvédelmi Osztály 2024-ben felmérte a Rottenbiller park, a Szent László tér, a Száva park, valamint az Alkér utcai kiserdő területén lévő fák állapotát. A fák leromlott állapota miatt azonban jelentős mennyiségű fa esetében szükségessé vált a 3D FAKOPP műszeres favizsgálat elvégzése. 2024-ben 154 fa esetében szakértői műszeres 3D FAKOPP vizsgálatot végeztünk.

4. Díjak, egyéb befizetések

Önkormányzati önként vállalt feladat.

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Polgármesterének a Klímabarát Települések Szövetségéhez történő csatlakozásról szóló 230/2020. (XI. 23.) polgármesteri határozata döntött arról, hogy a Kőbányai Önkormányzat csatlakozni kíván a Klímabarát Települések Szövetségéhez. A tagdíj éves összege 2024-ben 300 000 forint volt.

Ide tartozik továbbá a más hatóság eljárásában benyújtott jogorvoslati kérelemhez tartozó igazgatási szolgáltatási díj, illeték, illetve felmerült perköltség megfizetése, ilyen jellegű kifizetésre 2024-ben azonban nem került sor.

5. Segítő Angyalok Állatmentés Kft.-vel kötött szolgáltatási szerződés

Önkormányzati önként vállalt feladat

A Kőbányai Önkormányzat szolgáltatási szerződést kötött a Segítő Angyalok Állatmentés Kft.-vel egy év határozott időtartamra 2023. augusztus 1. napjától 2024. július 31. napjáig terjedő időszakra állatvédelmi feladatok ellátása, az állatokat veszélyeztető cselekmények felderítése, az elkóborolt ebek és macskák befogása, szemléletformáló tevékenység végzése céljából. A szerződés ezt követően további 1 évre megkötésre került 2025. július 31. napjáig. A megbízottat a szerződés szerint 2024. július 31-ig havi 980 000 forint + ÁFA, tehát bruttó 1 244 600 forint szolgáltatási díj illette meg. 2024. augusztus 1-jétől 1 078 000 forint + ÁFA, tehát bruttó 1 369 060 forint szolgáltatási díj került megfizetésre.

6. Közérdekű védekezés (kényszerkaszálás)

Hivatali államigazgatási feladat – hatósági eljáráshoz kötődő (Éltv. 50. §).

Belterületen, fővárosban a kerületi önkormányzat jegyzője rendeli el a közérdekű védekezést. 2024. évben nem rendeltünk el kényszerkaszálást, így kifizetés erről a sorról nem történt.

7. Zaj- és rezgésmérés hatósági ügyekben

Hivatali államigazgatási feladat – hatósági eljáráshoz kötődő.

A környezeti zaj és rezgés elleni védelem egyes szabályairól szóló 284/2007. (X. 29.) Korm. rendelet alapján a zaj- és rezgésvédelmi hatósági eljárásokban jellemzően szakértő igénybevétele válik szükségessé, mivel az ügyben jelentős tény vagy körülmény megállapításához különleges szakértelem szükséges.

2024-ben ilyen jellegű szolgáltatás igénybevételeire nem volt szükség, így kifizetés sem történt.



8. Díjak, egyéb befizetések

Hivatali államigazgatási feladat – hatósági eljáráshoz kötődő.

2024. évben nem merült fel ilyen jellegű költség, így kifizetés nem történt a sorról.

9. Róka- és vadállatbefogás

Önkormányzati önként vállalt feladat.

A kerületben élők panaszai alapján az elmúlt időszakban belterületen megnövekedett a vadállatok – főként rókák – észlelése. Igényként fogalmazódott meg vadállatbefogásra vonatkozó szerződés megkötése, ezáltal folyamatos jelleggel biztosított a vadállatokkal szembeni azonnali szakszerű intézkedés megtételének a lehetősége. 2024. évben a feladat elvégzésére 2 esetben adtunk megbízást a POLISZ Biztonsági Szolgáltató Zrt. részére, kifizetés azonban ezidáig nem történt. Sikeres befogás esetén 58 000 forint + ÁFA/róka, sikertelen befogás esetén 45 000 forint + ÁFA/róka összeget jelent a feladat elvégzése.

11. Klímavédelmi feladatok

Önkormányzati önként vállalt feladat.

A klímatudatosság növelése érdekében a Kőbányai Önkormányzat 2021-ben elfogadta a Fenntartható Energia- és Klímaakciótervet (a továbbiakban: SECAP), amelynek lényege, hogy felméri a kerület energetikai helyzetét, az energiafogyasztás szerkezetét, valamint számba veszi a kerületben jelentkező, klímaváltozáshoz köthető természeti jelenségeket. A fenti ismeretek tudatában részletesen elemzi Kőbánya energiamérlegét és a kapcsolódó üvegházhatású gázok kibocsátási leltárát. A SECAP elkészítésekor bázisévként a 2018-as év került meghatározásra, így Budapest X. kerület kiindulási kibocsátási leltára (a továbbiakban: BEI) erre az évre vonatkozóan került kiszámításra. A Kőbányai Önkormányzat célul tűzte ki a 2018-as bázisévre alapozott BEI felülvizsgálatát, ezért a SECAP Monitoring Jelentésének a kidolgozására szerződést kötött az Env-in-Cent Környezetvédelmi Tanácsadó Irodával. A kidolgozandó dokumentum a 2021. évet határozza meg bázisévként. A 2023. októberben megkötött szerződés szerint a vállalkozói díj összege 1 800 000 forint + ÁFA, melynek kifizetése 2024-ben két részletben megtörtént.

12. A Pilisi Parkerdő Zrt. által kezelt 4/G és 4/M erdőrészlet megújításának támogatása

Önkormányzati önként vállalt feladat

A Pilisi Parkerdő Zrt.-vel a 4/M erdőrészlet megújítására vonatkozó támogatási szerződés megkötéséről szóló 226/2020. (XI. 23.) polgármesteri határozat alapján a Budapest X. kerület, 4/M erdőrészlet területén az „örökerdő-szerkezet” kialakításának és fenntartásának öt évre vonatkozó teljes költsége 15 000 000 forint + ÁFA. A határozat alapján a támogatási szerződés a Pilisi Parkerdő Zrt.-vel megkötésre került. A szerződés szerint az idős fák kivágásához, a terület rendezéséhez és az őshonos fák ültetéséhez szükséges, 2021. évre tervezett munkálatok elvégzésére 10 000 000 forint + ÁFA (bruttó 12 700 000) összeg támogatást biztosított az Önkormányzat. A fennmaradó, faápolásra és üzemeltetésre irányuló 5 000 000 forint + ÁFA költséget az ezt követő 4 éven át arányos szétosztással kell biztosítani. 2022-ben 2 540 000 forint (2 000 000 forint + ÁFA), 2023-ban és 2024-ben 1 270 000 (1 000 000 forint + ÁFA) forint kifizetés történt meg.

A Budapest X. kerület, 4/G erdőrészlet adottságai szinte teljesen megegyeznek a 2021-ben megkötött együttműködés tárgyát képező 4/M erdőrészlet kiinduló állapotával. Ahhoz, hogy ezt az erdőterületet is a Pilisi Parkerdő Zrt. magasabb színvonalon, a normál gazdálkodás körét meghaladóan tudja megújítani, a Kőbányai Önkormányzat anyagi támogatását kérte. Figyelembe véve a területi eltérést, a faállományban lévő minimális különbséget, illetve a gazdasági környezet időközben végbement változásait, ennek az erdőrészletnek az átalakítását a korábbival megegyező költségszinten, azaz összesen 15 000 000 forint + ÁFA támogatási összeggel lehetséges. Az „örökerdő-szerkezet” kialakítása keretében a Pilisi Parkerdő Zrt. az idős őshonos fák felkutatása, hagyásfaként történő kijelölése,



természeti értékek felkutatása, holtfák felkutatása és megőrzése, szükséges erdészeti hatósági engedély beszerzése, akácok kíméletes kitermelése, vágástakarítás, őshonos fák és cserjék telepítése, erdei sétaút felújítása, közjóléti berendezések cseréje, valamint az ültetett facsemeték ápolása feladatokat látja el. A 2024. évben tervezett munkálatok 10 millió forint + ÁFA összeg ráfordítást igényeltek. (A fennmaradó, faápolásra és üzemeltetésre irányuló 5 millió forint + ÁFA költséget ezt követően 4 éven át arányos szétosztással szükséges biztosítani.)

13. Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok

Önkormányzati kötelező feladat

[A kóbor állat befogásával, tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok ellátásának részletes szabályairól szóló 785/2021. (XII. 27.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. R.)) A Korm. R. 3. § (4) bekezdése szerint az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény (a továbbiakban: Ávtv.) 48/A. § (3) bekezdése alapján a kóbor állat tulajdonjogának átruházásáról, végleges elhelyezéséről, valamint életének megengedett módon történő kioltásáról a jegyző gondoskodik. A jegyző ezen feladatai ellátására megállapodást köthet az ebrendészeti telep üzemeltetőjével.

A Korm. R. 3. § (5) bekezdése értelmében a jegyző a (4) bekezdés szerinti megállapodás hiányában is köteles az Ávtv. 48/A. § (3) bekezdése szerinti feladat ellátása során az e rendelet szerinti, az ebrendészeti telepre előírt működési feltételeket biztosítani, valamint a kóbor állatok elhelyezésére vonatkozó előírásoknak megfelelni.

A hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a jegyző köteles az Ávtv.-ben meghatározott határidőt követően a fenti feladatok ellátását biztosítani egy olyan szervezet, ebrendészeti telep útján, amely az ebrendészeti telep működésére és az állatok elhelyezésére vonatkozó feltételek teljesítésére megfelelő jogosultsággal rendelkezik. Az Önkormányzat 2023 novemberében együttműködési megállapodást kötött a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatósággal (a továbbiakban: FÖRI). Az együttműködési megállapodás szerint a feladatok ellátásáért fizetendő költségekről a FÖRI megküldte a kimutatást és a számlát, amelynek teljesítéseként 4 254 480 forint kifizetése történt meg.

14. Szúnyoggyérítési feladatok

Önkormányzati önként vállalt feladat

2024-ben szerződést kötöttünk a RONIX Szervező és Szolgáltató Kft.-vel a szúnyoggyérítés földi melegködképzéssel és/vagy ULV eljárással történő elvégzésére 2 alkalommal, alkalmanként legfeljebb 2 389 hektáron Budapest X. kerület közigazgatási területe vonatkozásában (kivéve a külterületeket, a Kincsem Park területét, a temető területét, a Népliget területét, valamint a belterületi erdőterületeket). A szerződés szerinti összeg 7 119 220 forint + ÁFA összeg volt.

Budapest, időbélyegző szerint

Üdvözlettel,

Herendi-
Mezei
Judit

Digitálisan aláírta:
Herendi-Mezei
Judit
Dátum: 2025.04.07
16:29:04 +02'00'

Herendi-Mezei Judit
főosztályvezető



Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal
Humánszolgáltatási Főosztály

Novák Andrea
Főosztályvezető részére

Gazdasági és Pénzügyi Főosztály
Helyben

Tisztelt Főosztályvezető Asszony!

A 2024. évi költségvetési beszámoló elkészítéséhez a Humánszolgáltatási Főosztály részéről az alábbi tájékoztatást adom:

Szociális és Egészségügyi Osztály

A szociális ellátások jogosultsági feltételeit, összegeit és a folyósításuk részletes szabályait a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: szociális törvény), valamint a szociális ellátásokról szóló 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) szabályozza.

Rendeletben biztosított szociális ellátások kiadásai a 2024. évben

	Pénzügyi felhasználás	Támogatásban részesültek száma
Települési támogatás (rendkívüli)	82 610eFt	1448 fő (3817 eset)
Települési támogatás erdei iskola, tábor költségeihez	1 781 eFt	59 fő
Rendszeres települési támogatás	7 680 eFt	64 fő
Települési támogatás gyógyszerkiadásokhoz	44 647 eFt	504 fő
Települési támogatás hátralékrendezéshez	1 736 eFt	8 fő
Települési támogatás lakhatáshoz	83 897 eFt	798 fő
Települési támogatás temetéshez	5 045 eFt	70 fő
Települési támogatás térítési díjhoz	42 800 Ft	2 fő
Köztemetés	19 853 eFt	97 fő



A Képviselő-testület a 2024. februári ülésén módosította a rendeletet, és minden szociális ellátás és támogatás esetében megemelte a jövedelmi értékhatárokat. Az eltérő összegű értékhatárok helyett egységesebben kerültek meghatározásra a jogosultság jövedelmi feltételei. A legtöbb ellátás esetében 170 000 Ft/fő, egyedül élő kérelmező esetén 190 000 Ft jövedelmi értékhatár került meghatározásra. A jövedelemhatárok megemelésével szélesebb körben vehették igénybe a rászoruló az egyes támogatásokat, és több nehéz anyagi körülmények között élő, szociálisan hátrányos helyzetű család számára tudott segítséget nyújtani az Önkormányzat.

Az Önkormányzat a jogszabályok által kötelezően előírt szociális juttatásokon felül további támogatásokat is biztosít a kerület lakosai számára. Az egészségügyi támogatás keretében a gyógyászati segédeszközökön túl az egészségi állapot megőrzését és javítását szolgáló egészségügyi eszközre vagy szolgáltatásra kérhető támogatás. Az ápolási támogatás a beteg és alacsony jövedelemmel rendelkező rászoruló személyek jövedelmét egészíti ki.

	Támogatási forma	Pénzügyi felhasználás	Támogatásban részesültek száma
1.	Ápolási támogatás	7 600 eFt	65 fő
2.	Egészségügyi támogatás	9 218 eFt	119 fő

Az Önkormányzat évek óta babaápolási cikket tartalmazó babakelengye-csomaggal támogatja a kerületi gyermekek születését. A kismamák körében a babakelengyét tartalmazó praktikus hordozótáska nagyon népszerű, a tavalyi évben 281 igény érkezett. A babakelengye csomagok beszerzésére az elmúlt évben összesen 38 100 eFt összeget fordított az Önkormányzat.

A kerület vezetése a fenti ellátásokon túl évek óta biztosítja minden kőbányai lakcímmel rendelkező gyermek számára a tanévkezdési támogatást, segíti a nyugdíjasok üdülési lehetőségeit és a karácsony közeledtével gondoskodik a rászoruló személyek és családok megajándékozásáról. Az elmúlt évben az Önkormányzat 4700 tanuló részére biztosított 10 000 Ft értékű tanévkezdési utalványt, továbbá karácsony előtt 1600 család vagy egyedülálló részesült 10 000 Ft értékű ajándékutalványban.

Lakásügyek

A lakásokról és a nem lakás céljára szolgáló helyiségekről szóló 32/2012. (IX. 24.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) II. fejezete rendelkezik az önkormányzati lakások bérbeadásáról.

2024. év végén 2188 önkormányzati bérlakás szerepelt a nyilvántartásban, jelenleg 306 üresen álló bérlakással rendelkezik az Önkormányzat. Az üres lakások jelentős része újbóli bérbeadás miatt felújítás alatt áll, vagy a rossz műszaki állapotban lévő, szanálás alatt álló lakások bérlőinek cserelakásként áll rendelkezésre.

A jogcím nélkül használt lakások egy részénél – ahol a határozott idejű bérleti szerződés lejárt és a bérlő nem intézkedett a lakás újbóli bérbevétele iránt – gyorsított végrehajtási



eljárás indul. Azon lakások esetében, ahol a lakáskiürítésre a korábbi bérleti szerződés feltételrendszere alapján gyorsított eljárásban nincs lehetőség, peres, illetve – jogerős lakáskiürítési ítélet alapján – végrehajtási eljárást kezdeményez a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. Az elmúlt évben a végrehajtással fogatosított lakáskiürítések száma 15 volt.

Az ügyiratforgalom adatai az elmúlt évben:

A lakásügy típusa	Száma (db)
Lakásigénylési kérelmek száma	172
Lakásigénylők közül elhelyezésre kerülő családok száma	14
Lakásbérleti jogviszony megszűnését követően új lakásbérleti jogviszony létrejötté polgármesteri döntés alapján (esetek száma)	185
Lakásbérleti jogviszony megszűnését követően új lakásbérleti jogviszony létrejötté a Bizottság döntése alapján (esetek száma)	41
Helyreállítási kötelezettséggel bérbe adott lakások száma	16
Piaci lakbérrel bérbe adott lakások száma	0
Szanálás miatt elhelyezett családok száma	2
Felmondásra került lakásbérleti szerződések száma	34

A lakásügy területén az Önkormányzat elsődleges feladata jelenleg a műszaki okból életveszélyessé vált épületekből a bérlők mielőbbi kihelyezése. Azokat a bérlőket, akik érvényes bérleti szerződéssel rendelkeznek, az Önkormányzat cserelakás felajánlásával másik lakásba helyezi.

Egészségügyi ellátás

Az általános járóbeteg-alapellátás keretén belül kerületünkben 5 házi gyermekorvosi rendelő és 8 felnőtt háziorvosi rendelő működik. Az orvosok a jóváhagyott rendelési időben látják el a Kőbánya 14 év alatti és feletti lakosságát, szükség esetén a beteg lakásán végzik a tevékenységüket.

1.	Felnőtt háziorvosi ellátás	37 körzet
2.	Házi gyermekorvosi ellátás	14 körzet
3.	Felnőttfogorvosi ellátás	12 körzet
4.	Gyermekfogorvosi ellátás	4 körzet
6.	Iskolai védőnő	10 védőnő
7.	Iskola-és ifjúság-egészségügyi ellátás	2 főállású iskolaorvos 15 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott részállású iskolaorvos
8.	Szájsebészeti ellátás	2 szájsebészeti praxis
9.	Fogászati röntgen	2 asszisztens



Az Önkormányzat az elmúlt tíz évben folyamatosan újíttotta fel az orvosi rendelőit, 2023-ban került sor az utolsó rendelő - az 1108 Budapest, Újhegyi sétány 13-15. szám alatti épület - teljes körű felújításra.

2024. október 1-jétől Budapesten is egységes, a sürgősségi ellátórendszer elemeivel összekapcsolt ügyeleti rendszer működik, így az Önkormányzat ügyeleti ellátást biztosító kötelezettsége megszűnt. Az ügyelet felnőttek és gyermekek esetében is az 1830-as hívószámon érhető el, ahol az Országos Mentőszolgálat szakemberei fogadják a hívást és az ügyeleti időben hirtelen jelentkező, illetve súlyos egészségi problémák esetére magas szakmai színvonalú megoldását biztosítják. Az ügyeleti ellátást orvosok, mentőtisztek és okleveles kiterjesztett hatáskörű ápolók nyújtják, akik munkájukat orvos felügyelete mellett végzik.

Az Önkormányzat a Meningococcus baktérium által okozott fertőző agyhártyagyulladás és szepszis elleni védőoltást ingyenesen biztosítja a 10. életévet betöltött kőbányai gyermekek számára. Erre az oltásra az elmúlt évben 190 igény érkezett.

Az Önkormányzat 2018 szeptemberétől bevezette az ingyenes, rotavírus elleni védőoltást is, amelyet az elmúlt évben 289 csecsemő kapott meg.

Dologi kiadások

Az Önkormányzat a bölcsődés korosztály napközbeni ellátásának érdekében egy családi bölcsődével rendelkezett ellátási szerződéssel 3 férőhely ellátására 2024. augusztus 31. napjáig. A családi bölcsődével kötött szerződés értelmében az Önkormányzat gyermekekenként havonta 67 000 Ft támogatást biztosított.

A Down Alapítvánnyal kötött ellátási szerződés útján látja el az Önkormányzat a fogyatékos személyek nappali ellátásához és átmeneti gondozásához kapcsolódó feladatokat.

Az Anyaoltalmazó Alapítvánnyal kötött, 2021. január 1-jétől 2025. december 31-ig tartó ellátási szerződés keretén belül két lakhatási krízishelyzetbe került család részére családok átmeneti otthona szolgáltatást biztosít az Önkormányzat. Az Alapítvány havonta utólag nyújtja be az elszámolását a tényleges gondozási napokról, az ellenérték összege a 2024. évben gondozási naponként bruttó 1700 Ft/fő/nap volt, az Önkormányzat a szerződés alapján 2 242 400 Ft-ot fizetett ki a szolgáltatásért.

A „RÉS” Szociális és Kulturális Alapítvánnyal kötött ellátási szerződés keretein belül az Alapítvány vállalta, hogy a fenntartásában működő családok átmeneti otthonában biztosítja a Kőbánya illetékességi területén lakóhellyel rendelkező és életvitelszerűen a kerületben tartózkodó nyolc lakhatási krízishelyzetbe került család ellátását legfeljebb 18 hónap időtartamra.

Az Érbetegek Rehabilitációja Alapítvány komplex rehabilitációs szaktanácsadói rendszert működtet a X. kerületben lakcímmel rendelkező és itt élő rehabilitáción átesett, tartós betegség következtében leszázalékolásra váró betegek és hozzátartozóik részére, továbbá



tanácsadást és képzést biztosít a szociális és egészségügyi ágazatban dolgozók részére heti 20 óra időtartamban a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Központ Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Kőrösi Kft.) által biztosított helyiségben.

Az Alapítvány 2024-ben 4 000 000 Ft támogatást kapott a 2025. január 1. és 2025. december 31. közötti időszakban az Alapítvány által 1 fő reumatológus szakorvos alkalmazásához kapcsolódó költségekre (személyi juttatások és járulékok, valamint számviteli, könyvviteli szolgáltatás).

Az Önkormányzat a Szigony-útjárás a Komplex Pszicho-szociális Rehabilitációért Közhasznú Nonprofit Kft.-vel ellátási szerződést kötött 2024. július 1-jétől 2027. december 31-éig tartó időszakra 20 fő részére pszichiátriai betegek közösségi ellátása biztosítására.

A dologi kiadások összefoglaló adatai 2024. év

	Módosított előirányzat	Felhasználás
Családi bölcsőde	2 010 eFt	1 863 eFt
Anyaoztalmazó Alapítvány	5 691 eFt	2 242 eFt
RÉS Alapítvány	21 033 eFt	17 552 eFt
Down Alapítvány	32 000 eFt	28 300 eFt
Félúton Alapítvány	8 395 eFt	7 481 eFt
Meningococcus elleni oltás	3 155 eFt	2 105 eFt
Rotavírus elleni oltás	30 804 eFt	30 804 eFt
Bölcsődeorvosok	3 600 eFt	2 858 eFt
Érbetegek Rehabilitációja Alapítvány	7 200 eFt	7 200 eFt
Szigony Nonprofit Kft.	918 eFt	368 eFt

Pénzeszközátadások

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Szivárvány) az idősök átmeneti ellátását, nappali ellátását és étkeztetését látja el az Önkormányzattal kötött ellátási szerződés keretein belül. A kötelező önkormányzati feladatokon túl az Idősök Otthona működését (átlagos és emelt szintű ápolás, gondozás nyújtása) is biztosítja a Szivárvány, amelyet az Önkormányzat szintén támogat. A szerződés szerinti teljes összeg, 438 198 183 Ft a Szivárvány részére átutalásra került.



Az Önkormányzat 2024. december 31. napjáig szóló határozott idejű ellátási szerződést kötött – utcai szociális munka és hajléktalanok nappali ellátása szolgáltatások biztosítására – a Magyar Vöröskereszttel. Az Önkormányzat 2024. évben 6 578 523 Ft támogatást biztosított szerződés keretében (az összeg évente az infláció mértékével arányosan emelkedik). A támogatási összeg átutalása határidőben megtörtént.

A Dél-pesti ILCO Egyesület részére 400 000 Ft egyszeri támogatást biztosított az Önkormányzat. Az egyesület a döntően vastagbélrákkal megoperált sztomás betegeket részesíti szakszerű lelki és fizikai utógondozásban, valamint segíti őket a családba, a társadalomba való beilleszkedés során.

A Peter Cerny Alapítvány a Beteg Koraszülöttek Gyógyításáért civil szervezet részére 500 000 Ft egyszeri támogatást biztosított az Önkormányzat az Alapítvány működési költségeire.

Az elmúlt évben az Önkormányzat 5 500 000 Ft-ot biztosított az Országos Szociális Intézményfenntartó Központ Intézménye részére a Baptista Szolgáltató Centrum működési feladatainak segítése céljából.

Az Önkormányzat 2 626 426 Ft támogatást nyújtott 2024-ben a Rehab Rába Kft. részére Berei Sándor részére gyógyászati segédeszközök beszerzésének fedezetére.

A támogatások 2024. évi összefoglaló adatai

	Támogatott neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	idősek átmeneti és nappali ellátása	231 449 333 Ft
2.	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	tetőfelújítás	206 748 850 Ft
2.	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	kamerarendszer-beszerzés költségeire	5 072 563 Ft
3.	Magyar Vöröskereszt Budapest Fővárosi Szervezet	utcai szociális munka és hajléktalanok nappali ellátása	6 578 523 Ft
4.	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	működési támogatás	5 500 000 Ft
5.	Dél-pesti ILCO Egyesület	működési támogatás	400 000 Ft
6.	Peter Cerny Alapítvány	működési támogatás	500 000 Ft
7.	Berei Sándor	művégtag	2 626 426 Ft



Köznevelési és Civilkapcsolati Osztály

A Köznevelési és Civilkapcsolati Osztály (a továbbiakban: KCO) feladatkörébe tartozó ellátásokhoz kapcsolódó egyéb működési célú kiadások sokféle feladatot, programot támogatnak. Ide tartozik az erdei iskolák, nyári táborok támogatása, a „Kőbánya számít Rád” szociális alapú tanulmányi ösztöndíj támogatása, a Kelep-Pesti Tankerületi Központ által fenntartott köznevelési intézmények támogatása, a kőbányai iskolák működését segítő alapítványok támogatása, a közoktatási és közművelődési feladatok ellátására vonatkozó együttműködési megállapodások által nyújtott támogatások, a sportszervezetek támogatása, valamint a Képviselő-testület döntése alapján egyéb pályázati támogatások (civil szervezeteknek, egyházaknak, helyi nemzetiségi önkormányzatoknak).

A köznevelési intézmények fenntartói irányításához, illetve a nevelési évhez kapcsolódó fontosabb adminisztratív feladatok az alábbiak:

- a) központi költségvetési támogatás igénylése és elszámolása,
- b) minden hónap 10-éig valamennyi nevelési intézményből beérkezett létszámadatok összesítése,
- c) beiratkozás adatainak összesítése,
- d) óvodai létszámadatokra vonatkozó nevelési év eleji és év végi statisztikák feldolgozása,
- e) hátrányos helyzetű és halmozottan hátrányos helyzetű személyekhez kapcsolódó statisztika elkészítése az Oktatási Hivatal részére,
- f) intézmények dolgozóira, ellátottjaira és infrastruktúrájára vonatkozó központi statisztikai adatok feltöltése és összesítése [KIR-STAT (OSA)].

Az Önkormányzat a KCO keretein belül végzi a 11, 2024. október 8-ától 12 nemzetiségi önkormányzattal kapcsolatos szervező tevékenységet, részt vesz a nemzetiségi önkormányzatok közötti munkakapcsolatok kialakításában és koordinációjában.

Kultúra

Kulturális tevékenységek önkormányzati támogatása 2024-ben:

	Támogatott	Támogatás jogcíme, célja	Támogatás összege (Ft)
1.	CIKK	CIKK Egyesület működése	7 295 200
2.	Vitéz Laura	Digitális zongora és kottaíró szoftver	300 000
3.	Főv. Szabó Ervin Könyvtár	Kerületi könyvtárak működésének segítése	2 000 000
4.	ImprovisArt Nonprofit Kft.	2024. évi Cziffra fesztivál ösztöndíj	1 000 000
5.	Muzsikáló Kőbánya	Az egyesület működési kiadására	3 500 000



Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal
Humánszolgáltatási Főosztály

6.	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	Az Alapítvány működési és felhalmozási kiadásaira	5 000 000
7.	CIKK	Nemzeti Összetartozás Napja - kolozsvári utazás	230 000
8.	Mérnök Média Kft.	Lechner film támogatása	15 000 000
9.	Pesti Művész Színház Színházi Egyesület	Az 1105 Budapest, Halom utca 42. szám alatti 31. épületben lévő 36. számú és a 31. épületben lévő 37. számú helyiségek működési kiadásaira (bérleti díj, közüzemi költségek)	7 600 000
10.	CIKK Egyesület	Litochoroi Líceum diákjainak szállása és étkezési költsége	2 405 550
11.	Vitéz Laura	Digitális zongora vásárlása	50 000
12.	Vitéz Laura	Pianínó vásárlása	300 000
Összesen			44 680 750

Kulturális pályázat

A Közművelődési Bizottság 2024. évi kulturális és művészeti pályázatról szóló 34/2024. (III. 19.) KMB határozatával rendelkezett a kulturális és művészeti pályázat kiírásáról. A pályázatra rendelkezésre álló keret 2 000 000 Ft volt. A pályázat célja – a korábbi évekhez hasonlóan – az alkotók, a művészeti tevékenységet folytató fiatalok, gyermekek segítése Kőbánya kulturális és művészeti életének fellendítése érdekében. A 2024. évi pályázatra 40 érvényes pályázat érkezett a benyújtási határidő végéig. A Közművelődési Bizottság a 2024. évi kulturális és művészeti pályázat elbírálásáról szóló 121/2024. (VIII. 27.) KMB határozatával döntött a 2024. évi nyertes pályázókról.

A Kelet-Pesti Tankerületi Központ részére nyújtott támogatások

	Támogatott	Támogatás jogcíme, célja	Támogatás összege (Ft)
1.	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése: erdei iskola, nyári tábor	5 898 740
2.	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása: gyermekek jutalmazása	100 000
3.	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	Kroó György Szimfonikus Zenekar bécsi nyári táborának megvalósítására	500 000
4.	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	Kőbányai Szent László Általános Iskola öltözőszekrényeinek felújítására, illetve beszerzésére	8 000 000



5.	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	Szemléletváltó Egyesület szemléletformáló foglalkozásainak a Tankerület által fenntartott kőbányai általános iskolákban történő megvalósítása céljából	3 600 000
6.	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	Hárfabeszerzés	1 100 000
7.	Kelet Pesti Tankerületi Központ	Kőbányai Szent László Gimnázium tornaterem, Kőbányai Harmat Általános Iskola tetőfelújítás	68 600 000
Összesen			87 798 740

„Kőbánya számít Rád” ösztöndíj

A „Kőbánya számít Rád” szociális alapú tanulmányi ösztöndíjról szóló 39/2011. (X. 24.) önkormányzati rendelet alapján az Önkormányzat pályázatot hirdetett két alkalommal a Kőbányán élő, szociálisan rászoruló, tanulmányi eredményét megtartó vagy javító tanulók körében. Az általános iskolás pályázók öt hónapon keresztül 7000 Ft/hó, a középiskolások 12 000 Ft/hó támogatásban részesültek.

	Támogatott	Támogatás jogcíme, célja	Támogatás összege (Ft)
1.	49 általános és 42 középiskolás diák	„Kőbánya számít Rád” ösztöndíj pályázat	4 235 000
2.	35 általános és 27 középiskolás diák	„Kőbánya számít Rád” ösztöndíj pályázat	2 845 000
Összesen			7 080 000

Sporttámogatások

A KCO végezte a sportegyesületek és sportolók támogatásával összefüggő feladatokat, amelynek során előkészítette a képviselő-testületi és bizottsági előterjesztéseket, közreműködött a támogatási szerződések megkötésében.

Kiemelt sportegyesületek támogatásait a következő táblázat tartalmazza.



	Támogatott	Támogatás jogcíme, célja	Támogatás összege (Ft)
1.	Kőbányai Diákok Sportegyesülete	A KDSE alaptevékenysége ellátása és működése támogatása	17 000 000
2.	Kőbánya Sport Club	A KSC tevékenysége ellátása és működése támogatása	66 000 000
3.	Kőbánya Sport Club	A KSC tevékenysége ellátása és működése	24 000 000
4.	Kőbányai Bringás Egyesület	A Támogatott 2024. évi kerületi, kerékpáros lakossági rendezvényei lebonyolítása	1 000 000
5.	Kőbányai Torna Club Sportegyesület	A Támogatott kerékpáros és ritmikus gimnasztika szakosztályainak működése, valamint kerékpáros rendezvények megszervezése és lebonyolítása	22 500 000
6.	Kőbányáért Egyesület	A Támogatott labdarúgó szakosztályában folyó utánpótlás-nevelés hatékonyabb végrehajtása	11 390 490
7.	Kőbányai Sportegyesületek és Sportszervezetek Szövetsége	A Támogatott tevékenysége ellátása és működése	6 200 000
8.	White Sharks Hockey Club	A Támogatott által üzemeltetett Kőbányai jégpálya 2024. évi közüzemi (áram-, víz- és csatornadíj) fedezése	8 000 000
9.	Merkapt Maraton Team Sportegyesület	A Támogatott tevékenysége ellátása és működése	20 500 000
10.	Törekvés Sportegyesület	A Támogatott vívó és kerekesszékes vívó szakosztályában folyó utánpótlás-nevelés hatékonyabb végrehajtása és a szakosztály működése	22 000 000
11.	Kőbányai Ifjúsági Sport Egyesület	A Támogatott labdarúgó szakosztályában folyó utánpótlás-nevelés hatékonyabb végrehajtása, valamint a Budapest X. kerület, Gyakorló utcai és Sírkert utcai sporttelepek folyamatos fenntartása	18 000 000
Összesen			216 590 490

A Képviselő-testület 2 000 000 Ft összeget biztosított a Közművelődési Bizottság rendelkezési jogkörében a diáksport-eredményességi támogatásra. A támogatásban összesen tíz oktatási intézményben működő diáksport egyesület és sportkör részesült a Kelet-Pesti Tankerületi Központ által fenntartott kőbányai általános iskolák diáksport-egyesületeinek és iskolai sportköreinek eredményességi támogatásáról szóló 118/2024.



(VIII. 27.) KMB határozat alapján. Az összeget a működésük keretében 2024. december 31-
éig felmerülő költségekre használhatták fel.

A Közművelődési Bizottság a kőbányai sportszervezetek 2024. évi sportcélú támogatásáról
szóló pályázati felhívásról szóló 69/2024. (IV. 16.) KMB határozattal pályázatot írt ki
2 000 000 Ft keretösszeggel a kőbányai sportegyesületek 2024. január 1-jétől 2024.
december 31-éig terjedő időszakban történő támogatására. A kőbányai sportszervezetek
2024. évi sportcélú támogatására kiírt pályázat elbírálásáról szóló 105/2024. (VI. 25.) KMB
határozat alapján nyolc sportszervezet összesen 2 000 000 Ft összegben részesült
támogatásban.

A kőbányai tehetséges sportolók 2024. évi egyéni támogatásáról szóló pályázati felhívásról
szóló 104/2024. (VI. 25.) KMB határozat alapján pályázat került kiírásra a 2024. január 1-
jétől 2024. december 31-éig terjedő időszakban történő sportcélú támogatásra. A kőbányai
tehetséges sportolók 2024. évi egyéni támogatásáról szóló pályázat elbírálásáról szóló
120/2024. (VIII. 27.) KMB határozat alapján tíz sportolónak összesen 2 000 000 Ft
összegben biztosított támogatást az Önkormányzat.

Egyéb sporttámogatások

	Támogatott	Támogatás jogcíme, célja	Támogatás összege (Ft)
1.	Siketek Sport Klubja	Működési célú támogatás a Támogatott részére Pányi Norbert futsaljátékos számára a 2024. február 5. és 10. napja közötti időtartamban a spanyolországi Guadalajarában megrendezésre kerülő 2024. évi IX. Siketek Futsal Bajnokok Ligája futsal torna étkezési- és szállásköltségének fedezésére	150 000
2.	Fortuna Senior Szabadidő Sportegyesület	Felhalmozási célú támogatás a Támogatott részére eszközök, emblémázott sportruházat, versenydíjak, valamint sportkiegészítők vásárlására	1 000 000
3.	Magyar Sakk Szövetség	Működési célú támogatás a Támogatott részére, amely felhasználható Karácsonyi Gellért U25-ös olimpiai sakkcsapat válogatott kerettag sakkozó 2024. évi olimpiai felkészülése keretében hazai és nemzetközi sakkversenyek nevezési díjai, sakkedzés és felkészítés díja, valamint utazási és szállásköltségeinek fedezésére	400 000



4.	Magyar Technikai és Tömegsportklubok Országos Szabadidősport Szövetsége	Működési célú támogatás a Támogatott részére a Kocsis Sándor Sportközpont Ihász utcai sporttelepén 2024. augusztus 24-én megrendezésre kerülő XXX. MTOSZ csapat virtusvetélkedő verseny költségeinek finanszírozására	300 000
5.	Magyar Sakk Szövetség	Karácsonyi Kata, Karácsonyi Luca és Karácsonyi Bánk sakkozók és kísérő szüleik számára a 2024. augusztus 21. és 2024. szeptember 1. napja közötti időtartamban Prágában megrendezésre kerülő 2024. évi Ifjúsági Sakk Európa-bajnokság költségeinek finanszírozása	800 000
6.	FTC Labdarúgó Zrt.	A Kocsis Sándor Sportközpont Budapest X. kerület, Bihari utca 23. szám alatti sporttelepén működő kamerarendszer fejlesztése	1 345 000
7.	Egyesület a Marketing Oktatásért és Kutatásért	Együttműködve versenyezni 8. Országos Városmarketing Verseny megszervezésével kapcsolatos költségek, valamint pénzdíjak biztosítása	300 000
Összesen			4 295 000

„Millió lépés az iskoláért”

A KCO koordinálta a 2024. évi „Millió lépés az iskoláért” programmal kapcsolatos feladatokat.

A Magyar Szervátültetettek Szövetsége legnagyobb, mozgásra ösztönző egészségprogramjának célja, hogy rendszeres mozgásra ösztönözze a résztvevőket, és képet adjon arról, mennyit mozgunk valójában. Az egészségprogram szervezője egy játékra invitálta azokat az általános és középiskolás tanulókat, tanárokat és rokonokat, akik a 2024. március 25. és 2024. június 9. között meghirdetett „Millió lépés az iskoláért” című programban részt vesznek.

Az Önkormányzat vállalta, hogy azon X. kerületi iskolák részére, amelyek legalább hétszer teljesítik a teljes magyar Országos Kékkör (a továbbiakban: Kékkör) három önálló túraútvonalát – az Országos Kéktúrát, a Rockenbauer Pál Dél-dunántúli Kéktúrát és az Alföldi Kéktúrát – magában foglaló egybefüggő túraútvonal hosszát, 300 000 Ft értékű támogatást biztosít.

A Program felhívásában előírt kritériumokat 17 intézmény teljesítette. 7 iskola támogatása a diáksport egyesületen keresztül, 2 iskoláé pedig a Kelet-Pesti Tankerületi Központ útján 8 iskola esetében az iskola alapítványán keresztül megtörtént.



Civil szervezetek és egyházak támogatása

Az Önkormányzat a civil szervezetek és egyházak kulturális, közművelődési, hagyományápoló, ismeretterjesztő, környezet- és természetvédelmi, egészségvédő, kerület- és közösségfejlesztő, karitatív és szociális tevékenységének 2024. évi támogatására pályázatot írt ki a civil szervezetek és egyházak 2024. évi támogatásáról szóló pályázati felhívásról szóló 68/2024. (IV. 16.) KMB határozattal. A támogatás összege 4 000 000 Ft volt. Pályázati támogatásban 24 szervezet részesült a Kőbányán működő egyházak és civil szervezetek 2024. évi támogatásáról szóló pályázat elbírálásáról szóló 284/2024. (VI. 27.) KÖKT határozat alapján.

A fentiekén túl az egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása keretében összesen 13 143 000 Ft támogatás odaítéléséről született döntés, amellyel 3 egyházközség részesült támogatásban.

	Támogatott	Támogatás jogcíme, célja	Támogatás összege (Ft)
1.	Kőbányai Szent György Plébánia	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	1 500 000
2.	Budapest-Kőbányai Szent László Plébánia	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	10 500 000
3.	Budapest-Kőbányai Református Egyházközség	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	943 000
4.	Magyar Pünkösdi Egyház Mindenki Temploma	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	200 000
Összesen			13 143 000

Az Önkormányzat az elmúlt évben a fentiekén túl további 62 315 549 Ft összegben nyújtott támogatást összesen 63 egyesület, alapítvány, közalapítvány, illetve egyéb szervezet részére.

Nemzetiségek támogatása

A kőbányai nemzetiségi önkormányzatokkal a működési feltételek biztosításáról és a gazdálkodási feladatok ellátásáról kötendő közigazgatási szerződésről szóló 370/2024. (X. 17.) KÖKT határozat alapján az Önkormányzat a kőbányai nemzetiségi önkormányzatokkal új közigazgatási szerződést kötött.

A helyi nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi támogatásáról szóló pályázati felhívásról szóló 42/2024. (III. 19.) KMB határozat alapján 4 500 000 Ft összegben pályázat került kiírásra a helyi nemzetiségi önkormányzatok számára a 2024. május 1-jétől 2024. december 31-éig terjedő időszakra a szakmai programok és a programokhoz kapcsolódó tárgyi eszközök beszerzésének támogatására. A pályázati kiírásra 11 pályázat érkezett. A Közművelődési Bizottság a kőbányai nemzetiségi önkormányzatok 2024. évi támogatására



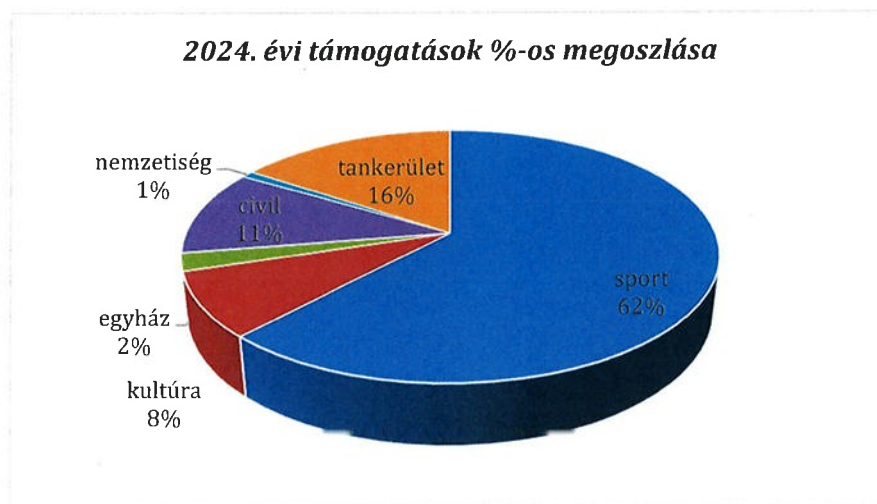
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal
Humánszolgáltatási Főosztály

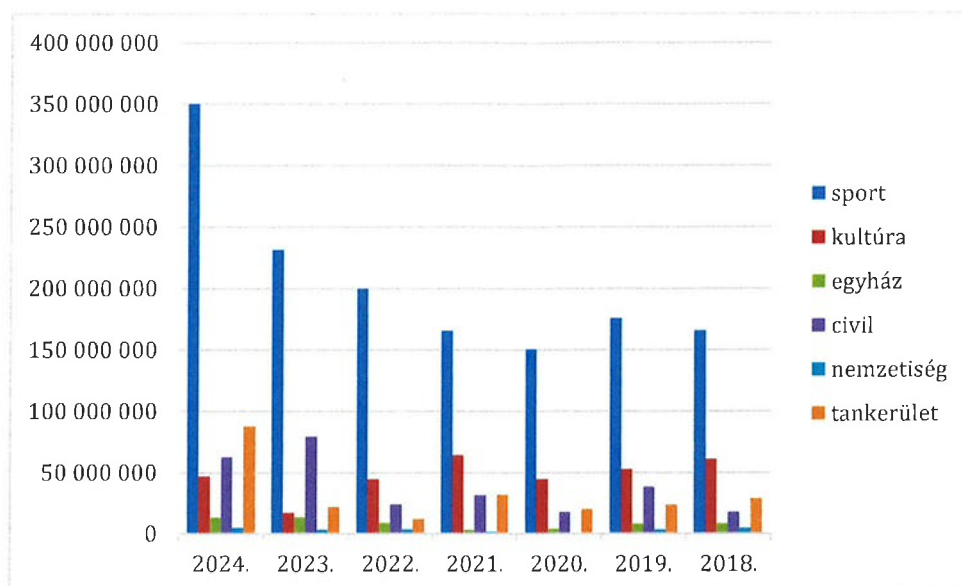
kiírt pályázat elbírálásáról szóló 89/2024. (V. 14.) KMB határozatával döntött a támogatások odaítéléséről.

	Támogatott	Támogatás összege (Ft)
1.	Kőbányai Bolgár Önkormányzat	393 750
2.	Kőbányai Görög Önkormányzat	550 000
3.	Kőbányai Horvát Önkormányzat	393 750
4.	Kőbányai Lengyel Önkormányzat	393 750
5.	Kőbányai Német Önkormányzat	393 750
6.	Kőbányai Örmény Önkormányzat	393 750
7.	Kőbányai Roma Önkormányzat	550 000
8.	Kőbányai Román Önkormányzat	233 750
9.	Kőbányai Ruszin Önkormányzat	233 750
10.	Kőbányai Szerb Önkormányzat	550 000
11.	Kőbányai Ukrán Önkormányzat	413 750
Összesen		4 500 000

A fentieken túl a Kőbányai Roma Önkormányzat további 300 000 Ft támogatásban részesült programköltségek biztosítására.

Támogatások összehasonlítása





Óvodai úszásoktatás

A Magyar Úszó Szövetség (a továbbiakban: Szövetség) és az Önkormányzat 2023. augusztus 15-én együttműködési megállapodást írt alá a Szövetség által kidolgozott Úszó Nemzet Program sikeres megvalósítása érdekében. A program a 2024/2025. nevelési évben is folytatódott. A Szövetség biztosítja az 5. életévüket betöltött óvodás gyermekek szállítását, a program végrehajtásához szükséges uszodát és a képzett úszóoktatókat.

2024/2025. nevelési évben indítható óvodai csoportok száma

A kőbányai óvodáskorú gyermeklétszám 2012 óta csökkenő tendenciát mutat a nevelési év indításának (szeptember) statisztikai adatai alapján.

Nevelési év	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
Gyermekek száma (fő)	2423	2469	2386	2350	2232	2184	2124	2058	1991	1856	1750	1748	1691	1682
Óvodai csoportok száma	100	101	101	101	102	101	101	99	95	92	89	85	83	81



Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal
Humánszolgáltatási Főosztály

Csoportok átlagléttszáma	24,2	24,5	23,6	23,3	21,9	21,6	21	20,8	20,96	20,17	19,66	20,6	20,4	20,8
-----------------------------	------	------	------	------	------	------	----	------	-------	-------	-------	------	------	------

A csökkenő gyermeklétszám következtében az állami normatíva mértéke is alacsonyabb, ugyanakkor az Önkormányzatnak nagyobb mértékű saját forrást kellett biztosítania annak érdekében, hogy az óvodai feladatellátás megvalósuljon, erre tekintettel indokolt minden évben az indítható csoportok számának felülvizsgálata.

A 2024/2025. nevelési évben indítható óvodai csoportokról szóló 233/2024. (V. 16.) KÖKT határozat alapján 81 csoport indítását engedélyezte a Képviselő-testület.

Kérem a tájékoztatásom szíves elfogadását.

Budapest, időbélyegző szerint

Üdvözlettel,

Ehrenberger
Krisztina

Digitálisan aláírta: Ehrenberger
Krisztina
Dátum: 2025.03.28 18:34:54 +01'00'

Ehrenberger Krisztina
főosztályvezető



KŐBÁNYAI VAGYONKEZELŐ ZRT.

Székhely: 1107 Budapest, Ceglédi u. 30.

Adószám: 10816772-2-42

Cégjegyzékszám: 01-10-042140

**BESZÁMOLÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI LAKÁS-
ÉS NEM LAKÁS CÉLÚ INGATLANOK GAZDÁLKODÁ-
SÁVAL, VALAMINT A PARKOLÁSÜZEMELTETÉSSSEL
KAPCSOLATOS BEVÉTELEIRŐL ÉS KIADÁSAIRÓL**

TARTALOMJEGYZÉK

I.	Általános bevezetés	3
II.	Ingatlanállomány	3
III.	Bevételek	4
III.1.	Lakások bevételei	4
III.2.	Nem lakás célú helyiségek bevételei	5
III.3.	Elidegenítés bevételei	5
III.4.	Parkolásüzemeltetés bevételei	6
IV.	Kiadások	6
IV.1.	Dologi kiadások	6
IV.2.	Felhalmozási kiadások	9

I. Általános bevezetés

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) a 290/2020. (XII.18.) polgármesteri határozata értelmében Közzolgáltatási Keretszerződést (a továbbiakban: Keretszerződés) kötött a Kőbányai Vagyongkezelő Zrt.-vel (a továbbiakban: Vagyongkezelő), melyben megbízta, hogy közzolgáltatóként lássa el az Önkormányzat tulajdonában lévő lakások, nem lakás céljára szolgáló helyiségek, intézmények, közterületek, pincék üzemeltetési, hasznosítási, karbantartási, felújítási és beruházási, valamint parkolászüzemeltetési feladatait. A hatályos Keretszerződés értelmében a Vagyongkezelő ellentételezésként, a 2024. évi éves közzolgáltatási szerződésben (a továbbiakban: Éves Szerződés) meghatározott havi ütemben – támogatásként – kapja a dologi kiadások, valamint a saját, önkormányzati tevékenységhez kapcsolódó költségeinek fedezetét. A felhalmozási feladatok közvetített szolgáltatásként kerülnek számlázásra az Önkormányzat felé.

A Keretszerződés tartalmazza, hogy az Önkormányzat és a Vagyongkezelő évente, éves közzolgáltatási szerződésben határozzák meg az aktuális évre vonatkozó feladatokat, valamint azt, hogy Vagyongkezelő az éves tevékenységről köteles éves működési jelentésben, félévente pedig féléves működési jelentésben beszámolni.

Az Éves Szerződés 2024. január 1. napján lépett hatályba.

Legfontosabb feladatunk az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok hasznosítása, kezelése, a felmerülő műszaki feladatok ellátása, és ezekhez kapcsolódóan a dokumentálás, iratkezelés, könyvelés, mely jelentős humán erőforrást igényel. Attól függetlenül, hogy ez utóbbi – kapcsolódó – feladatok szükségesek, elsődleges az ingatlankezelési feladataink elvégzése.

A továbbiakban elemezzük azokat a hatásokat, eredményeket, amelyek a Szerződések életbe lépésével jártak, illetve annak következményeit. Bemutatásra kerülnek az ingatlangazdálkodással kapcsolatos bevételek, valamint a kiadások.

Munkánk minőségét megőrizve, legfontosabb feladatunk a bevételek leghatékonyabb beszedése, illetve a költségek csökkentése, az Önkormányzat és az ügyfelek növekvő elégedettségét szem előtt tartva.

II. Ingatlanállomány

A kezelt ingatlanok (lakóépületek, lakások, nem lakás célú helyiségek, területek, egyéb ingatlanok) darabszáma a 2024. évben a lenti táblázatban rögzítetteknek megfelelően alakult.

		2023.		2024.		változás
		január 1.	december 31.	január 1.	december 31.	
Lakások	az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő ingatlanban	1 223	1 132	1 132	1 133	+1
	társasházban	1 113	1 064	1 064	1 055	-9
	Összesen:	2 336	2 196	2 196	2 188	-8
Nem lakás célú helyiségek		2 176	2 193	2 193	2 195	+2
MINDÖSSZESEN		4 517	4 389	4 389	4 383	-6

2024. január 1. napján az Önkormányzat tulajdonában lévő lakások száma összesen 2 196 darab volt, mely állomány 2024. december 31. napjára 2 188 darabra csökkent. A 2 188 darab lakásból 1 133 darab az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő ingatlanokban, 1 055 db pedig társasházakban található. A lakások számának csökkenését az Önkormányzat kizárólagos, vagy résztulajdonában lévő lakóingatlanokban a lakásvásárlás, értékesítés és a 310/2023. (IX.21.) számú határozat alapján a lakásállományból történő kivonások együttes hatása befolyásolta.

2024. december 31. napján a lakásállomány 88,84%-a volt bérbe adva.

A Vagyongazdálkodó az Önkormányzat ingatlangazdálkodási koncepciója alapján a 2024. évben is folytatta a kiürítendő lakóingatlanok bérlőinek kihelyezését. A bérlők elhelyezésének operatív része, azaz a cserelakások ajánlásának előkészítése, a lakások megtekintésének biztosítása, a lakások helyreállítása, valamint a bérbeadói hozzájárulást követően a bérleti szerződések előkészítése, megkötése és a lakások birtokba adása volt a feladatunk.

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek és területek 2024. január 1. napján nyilvántartott állománya 2 193 db volt, mely év végére 2 195 darabra növekedett, az újonnan hasznosított területek (gépkocsibállók) száma miatt. Az összesen 2 195 darabszámú állományból ugyanezen fordulónapon 707 darab bérlemény volt üres (ebből 347 darab helyiség, 63 darab telek/terület, valamint 297 darab egyéb funkciójú bérlemény, pl. gépkocsibeálló), azaz a nem lakáscélú ingatlanok 67,76%-a volt bérbe adott.

III. Bevételek

Az Önkormányzat ingatlangazdálkodással kapcsolatos bevételeit a tervadatok, illetve a ténylegesen befolyt bevételek összehasonlításával kívánjuk bemutatni. A bevételeket az éves terv összegeinek tükrében, lakás és nem lakás célú helyiség bevételek, egyéb bevételek, valamint parkolászüzemeltetési bevételek bontásban szemléltetjük, továbbá bemutatjuk a kintlévőségek alakulását is.

Idén is különös figyelmet fordítottunk – a kiadások időarányos teljesülése mellett – a befolyt bevételek elemzésére is.

A bevételek beszédésével kapcsolatban elmondható, hogy az év elején kitűzött célokat teljesítettük.

Az ingatlangazdálkodás, a parkolási tevékenység, valamint a vételárhátralék kezelés bevételeit összességében vizsgálva megállapítható, hogy a teljes évre tervezett összeg 138,25%-a folyt be 2024. december 31. napjára.

Az Önkormányzat bevételeinek alakulását, azaz a befolyt bevételeknek a tervezett bevételhez viszonyított teljesülését a beszámoló *1. melléklete (Bevételek alakulása)* a hátralékokkal kapcsolatos kimutatást pedig a *2. melléklet (Hátralékok kimutatása)* tartalmazza, amihez az alábbi kiegészítést tesszük.

III.1. Lakások bevételei

A bérbe adott lakásokkal kapcsolatban beszédett bevételek (bérleti díj, közvetített közüzemi díjak, egyéb továbbszámlázott díjak) a tervezetthez képest 35,06%-kal nagyobb, összességében csaknem 308 000 eFt többlet beszédést mutatnak. Az évente végzett lakbér-felülvizsgálat azt mutatja, hogy a bérlők jövedelme emelkedik, és ezáltal a lakbérbevételek (kiegészítő díjak) is a vártnál magasabb összegben kerülnek előírásra és beszédésre.

2022. év júliusától a túlfizetések összegét külön kimutatjuk havi elszámolásainkban. A túlfizetések egyenlege 2024. december 31. napján 23 794 eFt. Lakások esetében a túlfizetések egy része előre teljesítésből, végrehajtások esetében a letiltások mellett befizetett önkéntes teljesítésekből, illetve utólagos jóváírásokból (pl. vízdíjátalány törlése) adódik.

Az Önkormányzat tulajdonosi helytállási kötelezettsége miatt a DHK Hátralékkezelő és Pénzügyi Szolgáltató Zrt. (a továbbiakban: DHK) felé a Vagyongazdálkodó elmaradt távhődíjakat fizetett meg. A bérlők helyett kifizetett összeg, amely 2024. évben a bérlők felé követelésként előírásra került, 1 146 eFt volt, amely összeg teljes egészében lakóingatlanra vonatkozott. Fontos megemlítenünk, hogy a 2008-2010. években több tíz-, esetenként százmilliós összeg megfizetése volt a jellemző a bérlők által teljesítetlen távhődíjak tekintetében. Mára, a gondos ingatlankezelésnek köszönhetően már évek óta 2-3 000 eFt a helytállásra kötelezettség okán megfizetendő távhődíj hátralék.

2024. december 31. napi állapot szerint az Önkormányzat kintlévősége a lakások tekintetében 951 774 eFt (a túlfizetésekkel összegét is figyelembe véve 927 980 eFt). Az előző évekhez hasonlóan a 2024. évben is leírtunk behajthatatlan követeléseket olyan hátralékok vonatkozásában, ahol az adós (a néhai bérlő) örökös nélkül hunyt el, így a hátralék rendezésére már nincs lehetőség. A

behajthatatlan követelések kivezetéséről (lakás- és nem lakó ingatlanok esetében is) az Önkormányzat Képviselő-testülete a 398/2024. (XI.21.) KÖKT határozatával döntött. Lakóingatlanok esetében 5 620 eFt került kivezetésre a könyvekből.

Az, hogy évek óta alacsony a növekmény összege (mind a bérleti, mind a távhődíjak tekintetében), nagyrészt a határozott idejű bérbeadás következménye. A bérlők szerződéskötése ún. nullás igazolásokhoz van kötve, ezért a bérleti és közüzemi díjak megfizetésére sokkal inkább rá vannak kényszerítve.

A 2023. október 1. napjával történt lakbéremelés kapcsán egyértelműen pozitív mérleget vonhatunk. Elmondható a 2023. év utolsó három hónapjáról, hogy míg az azt megelőző időszakban havonta átlagosan 42 000-43 000 eFt volt a havonta kiszámlázott lakbér összege, 2023. év az utolsó negyedévben ez 76 000-77 000 eFt-ra növekedett, 2024. évben pedig a havi átlagos előirányzat meghaladja a 88 000 eFt-ot (a teljesülés pedig a 87 000 eFt-ot).

III.2. Nem lakás célú helyiségek bevételei

A nem lakás célú helyiségekhez kapcsolódó 2024. évi bevételek (helyiség bérleti díj, víz-és csatornadíj, területhasználati díj, nem lakás fűtés) a tervezett bevételi adatokhoz képest összességében 138 789 eFt túlteljesítést mutatnak, azaz a beszedési hatékonyság meghaladja a 130%-ot. Ebben az esetben természetesen számoltunk tervezéskor az emeléssel, de az ad hoc, például a forgatásokkal kapcsolatos bevételekkel egyáltalán nem lehet kalkulálni. A 2024. évben több, mint 95 000 eFt-ot számláztunk ki filmes produkciók részére.

A 2024. december 31. napi állapot szerint a nem lakás célú helyiségekre az Önkormányzat kintlévősége 220 892 eFt. A túlfizetés nyilvántartott összege 11 512 eFt, nem lakás céljára bérbeadott ingatlanok esetében. A 2024. évi adatokat tételesen megvizsgáltuk, és behajthatatlan követelések leírására tettünk javaslatot, amelyet az Önkormányzat Képviselő-testülete, a már előbb említett határozatban elfogadott, és a döntés alapján 15 923 eFt-ot vezettünk ki a nyilvántartásból.

III.3. Elidegenítés bevételei

1. Lakások elidegenítése

2024. évben két bérlakás elidegenítésére került sor. Az egyik bérlő – vételi kérelme 2023. évben érkezett be – egy összegben fizette meg a 12 497 eFt összegű vételárat, a másik bérlő élt a részletfizetési lehetőséggel, a befizetett vételárelőleg 4 835 eFt, a kihelyezett hitel 19 341 eFt volt. 2024. december végéig összesen 34 vételi kérelem érkezett. A képviselő-testület két lakást kijelölt elidegenítésre. Az egyik bérlő megvásárolta a lakást, a másik az árajánlat kiküldését követően nem fogadta el az ajánlatot. A képviselő-testület 27 esetben nem jelölte ki a lakásokat elidegenítésre, két nem társasházban lévő lakásra nem készült előterjesztés és három kérelem esetében az elidegenítési folyamat a 2025. évre húzódott át.

2024. évben a képviselő-testület három lakást csomagban és egy lakóingatlant (Alkér utca 3.) jelölt ki pályázati úton történő elidegenítésre, melyből három lakás csomagban történő elidegenítése volt eredményes. Az értékesítésből 35 970 eFt vételár folyt be. További négy lakás csomagban történő pályázati értékesítésre kijelölésre került, melyek pályázati tárgyalására 2025. január hónapban került sor. A pályázat eredményes volt.

2. Nem lakás céljáró szolgáló helyiségek elidegenítése

2024. évben összesen öt nem lakás céljára szolgáló helyiség elidegenítése történt meg, összesen 3 120 eFt összegben. Ezek közül egy eljárás még a 2023. évben indult. A vételár minden esetben teljes egészében megfizetésre került.

2024. december 31. napjáig a nem lakás céljára szolgáló helyiségek elidegenítésére vonatkozóan 12 vételi kérelem érkezett. A képviselő-testület öt nem lakás céljára szolgáló helyiséget elidegenítésre kijelölt, további három vételi kérelem elbírálása 2025. évre húzódik át, négy esetben pedig a nem

lakás céljára szolgáló helyiségeket nem jelölte ki elidegenítésre.

2024. évben a képviselő-testület két nem lakás céljára szolgáló helyiséget jelölt ki pályázati úton, csomagban történő elidegenítésre, amelyből mindkét elidegenítés eredményes volt. Az értékesítésből 16 080 eFt vételár folyt be. További négy nem lakás céljára szolgáló helyiség csomagban történő pályázati értékesítésre kijelölésre került, mely pályázati tárgyalására 2025. január hónapban került sor.

3. Vételárhátralék-kezelés

2024. december végére vételárhátralék címen 121 798 eFt folyt be, ami a tervhez képest 452,19%-os teljesítést jelent. Ez az összeg a részletre megvásárolt lakások havi befizetéseiből, illetve az ún. végtörlesztésekből tevődik össze. Fontos megjegyezni, hogy a tervezés időszakában a várható végtörlesztésekről nem lehet információnk, ezért csak és kizárólag a havi esedékes részletfizetések összegével tudunk tervezni.

III.4. Parkolásüzemeltetés bevételei

A 2024. évre tervezett bevétel 121,4%-ban teljesült. Nehezen tervezhető összeg. Csak becsülni tudjuk, hogy mennyien fogják igénybe venni a szolgáltatást, vagy hogy hány büntetés kerül előírásra. A várakozási hozzájárulások kiadása kevésbé változik.

IV. Kiadások

A 2024. évi tényadatok alapján elmondható, hogy a dologi kiadások 90,24%-ban teljesültek, a felhalmozási kiadások pénzügyi teljesítése 75,73% volt (a keretfoglalásokat is figyelembe véve 84,07%).

Az Önkormányzat ingatlangazdálkodással kapcsolatos éves tervezett és éves tényleges dologi, illetve felhalmozási kiadásainak alakulását a beszámoló 3-4. melléklete (*Dologi kiadások, Felhalmozási kiadások*) tartalmazza.

IV.1. Dologi kiadások

1. Üzemeltetési kiadások

A közüzemai szolgáltatók díjainak (gázdíj, áramdíj, távhő-szolgáltatási díj, víz-és csatornadíj, illetve szennyvízszállítás, szemétszállítási díj, kéményseprés díj stb.) teljesítése a lakásoknál és nem lakás célú helyiségeknél összességében a terveknek megfelelően alakult. A korábbi áremelkedések kapcsán kialakult tervezési bizonytalanságok miatt nagyobb keretösszeget biztosított az önkormányzat a közüzemai díjakra. A 2024. év folyamán látva, hogy jelentős maradvány várható ezeken a sorokon, 2024 novemberében 200 000 eFt-ot visszarendeztünk, és – ezzel egy időben – a tervezett kompenzációt is csökkentettük ekkora összeggel.

A hasznosítható üres lakásoknál és nem lakás céljára szolgáló helyiségeknél a közüzemai szerződéseket – költségtakarékossági okokból – továbbra is a szolgáltatás szüneteltetésével kötjük, míg a nem hasznosíthatóknál, illetve a kiürítésben érintett ingatlanok többségében a szolgáltatási szerződés megszüntetését, valamint a mérőórák leszereltetését kezdeményezzük. Indokolt esetben – a költségvetési keretösszegig – a lakások lefalazásáról is gondoskodunk.

A közös költség és felújítási alap felhasználása (lakó és nem lakás céljára szolgáló ingatlanok esetében is) 2024. évben a költségvetésben elfogadott összeghatáron belül került felhasználásra.

A lakó- és nem lakás célú ingatlanok kéményseprési díjai kapcsán elmondható, hogy a jelentősen csökkentett költségvetési keret elegendő fedezetül szolgált a szolgáltató által kibocsátott számlák fedezetére.

A takarítási tevékenység ellátása folyamatos. A kifizetés mind a lakás, mind pedig a nem lakás címsoron a költségkereten belül maradt. A takarítás lakásokra eső költségét – a bérleti díjon felül –, kiszámlázzuk a lakásbérletnek.

A szemétszállítási díj felhasználása a lakó, valamint a nem lakó ingatlanok megemelt költségssorát figyelembe véve a tervezettnél megfelelően, keretösszegei belül alakult.

A távfűtés soráról történt kifizetés mind a lakások és mind pedig a nem lakás célú helyiségek esetében a tervezett összegben belül maradt.

Az egyéb üzemeltetés soron azok a lakás- és helyiséggazdálkodás során felmerülő kiadások szerepelnek, amelyek más költséghelyre jogcímük alapján nem sorolhatóak. Ezek például a lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek végrehajtás során történő kiürítésével kapcsolatos szállítási költségek, a konténeres szállítás költsége, a felvonók üzemeltetésének költsége, a kamerarendszer üzemeltetési költsége, a lakások és helyiségek fertőtlenítése, valamint a rágcsálómentesítés, rovarirtás díja. A 2024. évi felhasználás a lakó és nem lakó ingatlanok esetében is a tervezettnél megfelelően alakult.

A vagyonvédelmi feladatokat (lakás és nem lakás célú ingatlanok tekintetében is) 2024. február 1. napjától saját munkatársaink látják el, ezért ez a költségvetési sor kivezetésre került.

A lakó és nem lakóépületek zöldterület karbantartása sor jellemzően a vegetációs időszakban a kaszálási, a parlagfű-mentesítési, a bokrok, ecetfák és özönnövények irtási, a zöldhulladék elszállítási, illetve jellemzően vegetációs időszakon kívüli gallyazási, fakivágási és ültetési munkálatok, valamint a beerdősödés elleni védekezés költségét tartalmazza. A 2024. évi feladatot az erre a célra biztosított (csökkentett) keret teljes felhasználásával teljesítettük.

A vételhátralék-kezelés csekk díja sor a törlesztőrészek fizetésére az ügyfelek részére teljeskörűen (ügyfél neve, ingatlan címe, törlesztőrészlet összege) kitöltött és vágott csekkek (végtörlesztésre, hátralékok törlesztésére) készítésének a költsége.

A földhivatali ügyintézés elnevezésű sor az alábbi feladatokra nyújt fedezetet: adásvételi szerződések benyújtása, bizottsági határozatok alapján a lakásállományból törölt lakások későbbi megnevezése miatt ingatlan-nyilvántartási eljárás megindítása, lakásösszevonások miatt indított ingatlan-nyilvántartási eljárás, tulajdonos-változások ingatlan-nyilvántartási átvezetése, jogok és tények bejegyzése és feljegyzése céljából hiteles tulajdoni lap és térképmásolat beszerzése, jogi ügyek rendezése. A tervezett összeg 2024. évben a költségvetésben elfogadott összefoglaló keretben került felhasználásra.

2. Karbantartás

Gyorsszolgálati, hibaelhárítási munkaként az azonnali beavatkozást igénylő, halaszthatatlan feladatok kerülnek elvégzésre. A beérkezett hibabejelentésekkel kapcsolatos feladatok ellátása – a 2024. évben is – folyamatos volt, és megfelelő ütemben folyt. Összesen 1 870 darab gyorsszolgálati hibabejelentést vizsgáltunk ki és végeztük el a szükséges beavatkozásokat lakóépületekkel kapcsolatosan.

A Általánydíjas karbantartás az a karbantartási feladat, mely a különszolgáltatási díjat fizető lakás esetén merül fel (kazán-, lift-, hőmennyiségmérő-, karbantartási és javítási esetleges csere vonatkozó költségei).

A Tervezett karbantartás az a karbantartási feladat, amit a költségvetés tervezésekor már ismerünk, és amely elvégzését a lakóépület műszaki állapotát ismerve műszaki szempontok alapján szükségesnek tartunk és tervszerűen ütemezzük be.

A mellékvízmérő órák cseréjét azok lejárata előtt folyamatosan, illetve ahol nincs felszerelve, ott a kiépítést (tervezéssel és engedélyeztetéssel együtt) végeztük, továbbá ennek a sornak a terhére végeztettük el a méltányossági mellékvízmérő cseréket is. A 2024. évben 26 albetétben cseréltünk vagy szereltünk fel mellékvízmérőt.

A nem lakás célú helyiségeknél a gyorsszolgálati és hibaelhárítási feladatok (108 db) döntő többségét a beázások, csőtörések elhárítása, csatornatisztítások, a bérbeadóra tartozó elektromos hálózattal kapcsolatos hibaelhárítások, homlokzat veszélytelenítések jelentették.

A nem lakás célú helyiségeknél tervezett karbantartások közül a Sirkert út 27. (hrs.: 42514/2) szám alatti lakóépület udvarán lévő melléképületek bontási és járulékos munkáit, a Szilágyi utca 39. szám alatti lakóépület udvarán lévő tárolók bontását végeztük el, valamint az Újhegyi sétány 12.

(hrsz.: 42309/42) címen lévő helyiségek elektromos hálózata bővítését és különálló mérőhelyek kialakítását, továbbá szabványosítását kezdtük meg.

Az ún. S1 területen 2024. évben veszélytelenítési, gyorsszolgálati és általános karbantartási feladatokat végeztünk el (tetőjavítás, elektromos fűtés kiépítése, elektromos hálózat karbantartása, csőtörés utáni helyreállítás). Ezen kívül a 2. ép. I. em. helyiségeibe almérőket szereltettünk fel, az Ászok utcai sorompót áthelyeztettük és felújítottuk a megfelelő használhatóság érdekében, és ugyanitt kamerát szereltettünk fel.

Az intézményi karbantartások keretében 2024. év során is folyamatosan végeztük az intézményekben található különböző berendezések, készülékek és berendezési tárgyak (fűtő- és melegvíz-termelők, gázkészülékek, gázvésszjelző berendezések és felvonók, légkezelő rendszerek, kamerák, automata ajtók, VRF rendszerek, liftek) rendszeres ellenőrzését, karbantartási és hibaelhárítási munkáit.

Intézményekben gyorsszolgálati, hibaelhárítási munkaként 707 esetben azonnali beavatkozást igénylő feladat (pl.: beázások megszüntetése, csőtörések javítása, dugulások elhárítása, elektromos hibák javítása) került elvégzésre.

Az intézmények tervezett karbantartási feladatai közül az alábbiakat végeztük el a 2024. évben (az intézmények vezetőivel egyeztetett módon és időben), zömében a nyári leállások ideje alatt:

- Kőbányai Aprók Háza Óvoda – csoportszobában PVC burkolat csere;
- Kőbányai Gesztenye Óvoda – bejárat feletti terasztető karbantartása;
- Kőbányai Mászóka Óvoda – volt gondnoki lakásában festés, parkettázás, gépészeti és elektromos szerelvények cseréje;
- Kőbányai Apró Csodák Bölcsőde – főzőkonyha tisztasági festése, folyosón és csoportszobákban lambéria burkolat részleges javítása, mosléktárolónál lakatos munka;
- Kőbányai Csodafa Óvoda – bejárat és emeleti folyosókon burkolat csere, földszinti tornaszoba és öltöző PVC burkolat csere;
- Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde – csoportszobákhoz tartozó vizesblokkok és fehér mosogató karbantartási munkái;
- Kőbányai Gyöngyike Óvoda – balesetveszélyes PVC burkolat csere;
- Zsivaj utcai Háziiorvosi Rendelő (Zsivaj utca 1-3.) – tisztasági festés, csempeburkolat készítése a vizsgálóágyak mellett;
- Gyöngyike utcai Háziiorvosi Rendelő (Gyöngyike utca 4.) – tisztasági festés.

3. Egyéb dologi kiadások

Értékbecslés Azokra az értékbecslésekre képzett keretösszeg, amelyet a Vagyongkezelő összeférhetetlenség miatt nem végezhet el.

Felfestések, prizmák Meglévő kerékpárutak, parkolók kopott burkolati jeleinek újra festése, veszélyes csomópontok és gyalogátkelőhelyek jelölésének felújítása májustól novemberig, a közútkezelővel történt egyeztetés alapján.

Felhalmozási feladatokkal kapcsolatos hatósági díjak és egyéb dologi kiadások A felhalmozási feladatok kapcsán fizetendő közbeszerzési és hatósági díjak.

Karácsonyi díszkivilágítás 2024. évben a Körösi Csoma Sándor sétányon, az Újhegyi sétányon, a Gyakorló utcában, a Mélytónál elhelyezett karácsonyfán, valamint a Kőér utcában (az Óhegy utca és a Harmat utca között) működött karácsonyi díszkivilágítás. Az összeg magában foglalja a fel- és leszerelési díjakat a szükséges javításokkal, valamint a teljes üzemeltetési költséget az oszlopbérlettől a felhasznált energia díjáig.

Kátyúzások, gyorsjavítások Közutak és járdák hibáinak javítása, a lakossági igényként jelentkező kisebb javítási feladatok elvégzése.

Kiemelt projektek tanulmánytervei A „Bányató Park felújítása” tárgyú ötletpályázat. A bírálóbizottság által egy szakmai díj, nyilvános szavazás által egy közönségdíj került megítélésre 2024. júliusában.

Óhegy park geofizikai felmérése A talajmozgás megfigyelése, a 2011. évben elhelyezett

monitoring kutak üzemeltetése, a mérési eredmények feldolgozása (negyedévente jelentések készítése) és a bányahatóság által előírt negyedéves vizsgálatok elvégzése.

Csapadékvíz szikkasztó árkok tisztítása Azon szikkasztó és vízlevezető árkok tisztítása (leginkább azok újra ásása, melyek vízlevezető képességére szükség van, viszont az elmúlt évek alatt – a folyamatos karbantartás hiánya miatt vagy lakossági beavatkozásra – gyakorlatilag feltöltődtek.

Sebességmérők karbantartása A kerületünkben működő sebességmérő berendezések folyamatos ellenőrzése, karbantartása és gyorsjavítása.

Olajfogó műtárgy üzemeltetése A Farkasalma utcai tisztító berendezés és 2024. év közepétől a Hortobágyi utcában kiépített csapadékvíz tározó üzemeltetése (a keletkezett veszélyes hulladék elszállítása, a berendezés tisztítása).

Utcanévtáblák, tájékoztató táblák Régi utcanévtáblák pótlása, új kihelyezése, valamint tájékoztató táblák kihelyezése a Polgármesteri Hivataltól kapott adatok alapján.

Műszaki ellenőri feladatok felhalmozási sorokhoz A nagyobb projektek kapcsán vettük igénybe a műszaki ellenőrök tevékenységét.

Intézményekben energiamegtakarítási munkák Igény esetén lámpatestek cseréje takarékos ledesre, csaptelepek cseréje kétkarosról egykarosra, gépészeti vezetékek hőszigetelése.

IV.2. Felhalmozási kiadások

Felhalmozási feladatok tervezése

2023. évről áthúzódó feladatok:

- Sírkert utcai útépités tervezés
- Vásárló utca és a környezete felújításának tervezése
- Család- és Gyermeekjóléti központ felújításának tervezése
- Kiskakas Óvoda vízhálózat fejlesztés tervezése
- Kis-Sibrik lakótelep útfelújítás tervezése
- útsatlakozás tervezése (Rákospatak ún. P244-es híd és a rávezető földutak)
- Lavotta utcai „dühöngő” felújítás tervezése

2024. évi feladatok:

- Napsugár Bölcsőde és Csodapók Óvoda homlokzat felújítás és energetikai fejlesztés tervezése
- útfelújítások tervezése
- Sportliget fejlesztésének tervezése
- Fecskefészek Bölcsőde és Gépmadár Óvoda kerítés tervezése
- Román utca 2. ügyfélszolgálati iroda felújításának tervezése

Agyagfejő utcai parkoló bővítése

Az Agyagfejő utca 16-18. számú ingatlan közötti parkolóban az évek óta funkció nélküli szigetek helyére négy új parkolóhelyet, továbbá két motoros parkolót létesítettünk, egyúttal a hiányzó burkolatok pótlásával biztonságosabbá vált a teljes területen a parkolás. A kivitelezési munkák május közepére befejeződtek.

Árpa utcai csomópont építése

A csomópont átépítését követően a Hízaló tér felől az Árpa utcát – a korábbi közvetlen csatlakozását megszüntetve – csak a Ceglédi utcáról lehet megközelíteni, egy újonnan létrehozott útkereszteződésen keresztül. Ezzel egyidőben az Árpa utca egyirányúvá vált a Teherkocsi utca felé. A kivitelezés – mely során a burkolat átépítése mellett vízvezeték építésre is sor került – augusztus közepén kezdődött és október végére befejeződött.

Balesetveszélyes lépcsők javítása

A Dausz Gyula parkban két, a Bányató utca 2. számnál egy, a Székfűvirág parkban két és a

Tavas u. 6. számnál egy, összesen hat lépcső felújítását végeztük el szeptember végére.

Bányató utcai parkoló kialakítása

A kiviteli tervdokumentáció elkészítését és a kivitelező kiválasztását követően 2024. december közepére 19 darab parkoló (amelyből egy akadálymentes) készült el.

Beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és -pótlások

A beruházásokkal kapcsolatban szükségessé vált fakivágásokat követően a hatóság által előírt 44 darab fa ültetésére (pótlás) kerül sor. A fák jelentős része már 2024 őszén elültetésre került, de a teljes tevékenység véghatárideje 2025. április.

Borostyán Idősek Klubja tetőfelújítás

A Keresztúri út 6/a szám alatti épületen (az évek óta csak tető javítási munkák után) a tető felújítására (a tetőhéjazat cseréjével) került sor.

Épületek részleges felújítása

- Hungária krt. 1-3. 16. lakóépület – gázszivárgás miatt a méretlen gázvezeték csere;
- Ónodi utca 10. lakóépület – elektromos fővezeték csere;
- Maglódi út 25., Maglódi út 32-36. III. ép., Maglódi út 38. I. és III. ép. – tetőfelújítás.

Forgalomtechnikai tervekben meghatározásra kerülő feladatok

- Albert Camus utca (Harmat utca és Mádi utca közötti szakasz) – parkolás biztosítása a stabilizált padkán, 30-as övezeti besorolás;
- Óhegy utca, valamint a Halom utca tömegközlekedési szakaszán – 40 km/h-s sebességhatárbevezetése;
- Előd utca, Zsivaj utca, Ónodi köz, Örmény utca – egyirányúsítás;
- fizető parkoló zónák bővítése előkészítése.

Gyöngyike utca 4. tetőfelújítás

Az épület tetőszerkezetének megerősítése, héjazat és a bádogos szerkezetek cseréje.

Harmat utca 166-168. „Lavotta dühöngő” felújítása

A 2023. augusztusi viharban megrongálódott „dühöngő” helyére egy korszerű, új pálya építése történt.

Intézményekben lámpák cseréje LED-esre

Gyermekek Átmeneti Otthona, Kőbányai Apró Csodák Bölcsőde – a korszerűtlen elavult lámpatestek cseréje LED-es lámpákra.

Intézményi eszközök cseréje

- Ószirózsa Idősek klubja – kazáncsere (2 db);
- Zsivaj utcai Háziorvosi Rendelő (Zsivaj utca 1-3.) – hőszivattyú csere.

Járdafelújítások

A Polgármesteri Hivatallal egyezett lista alapján 17 kisebb-nagyobb járdaszakasz (több, mint 4 000 m²) felújítása a balesetveszélyt okozó fák kivágásával.

Karácsonyi díszkivilágítás fejlesztése

- Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Központ – díszvilágítás teljeskörű kialakítása a központ előtti területen;
- Óhegy park – a jégpálya körüli a belső területek díszvilágítása.

Képviselői tartalékkeret felhasználása

- Kőbányai Aprajafalva Bölcsőde – vadászkerítés létesítése az udvaron;

- Kőbányai Gépmadár Óvoda – udvari játszóeszközpark fejlesztése;
- Kőbányai Manóvár Bölcsőde – udvari árnyékoló felhelyezése;
- Kőbányai Rece-Fice Óvoda és a Kőbányai Manóvár Bölcsőde – kerti tárolók telepítése;
- Ónodi utca 13. társasház és a Budapesti Bajcsy-Zsilinszky Kórház között – parki járda felújítása

Királydombi vízelvezetés kiépítése

Dorogi utca – új csapadékvíz elvezető csatorna építése (mintegy 500 m), a Dorogi utca 34. elől a Pilisi utcáig, majd a Rákos patakig egy tározórendszeren keresztül, a teljes útburkolat felújításával.

Kőbányai Egyesített Bölcsődék – nyílászáró csere

A helyiségcsoport fa homlokzati nyílászáróinak cseréje.

Kőbányai Gézengúz Óvoda homlokzat- és udvar felújítás

Az épület homlokzatának utólagos hőszigetelése, illetve az udvar teljeskörű felújítása (korszerű játszóeszközök beépítése, burkolatok kialakítása és növények, parkberendezési eszközök telepítése).

Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Kőbányai Csodafa Óvoda – udvar felújítás

Az óvoda és a bölcsőde udvarán a burkolatok megújítása és új kerti berendezések telepítése, illetve a zöldfelület rendezése.

KÖKERT Serpenyő utcai telephely kialakítása II-III. ütem

II. ütem – a meglévő épületegyüttesek, csarnokszerkezet és alépítmények bontását követően a leendő telephely telken belüli külső közműveinek kiépítésére (vízellátás, csatornázás, elektromos beállítás, elektromos szekrény és óra), valamint a válogatótér alapozási munkáira, illetve a beton útburkolat kiépítésére került sor.

III. ütem – új támfal, valamint a Serpenyő utcai oldalon kerítés és kapuk építése, illetve egyéb alépítményi munkák. Várható befejezés 2025. május 15.

Kőrösi sétány felújítása I. ütem

A meglévő tervek kiegészítő tervezése a Füzér utcáig.

KÖSZI melletti parkoló felújítása

A Halom közben (a Bánya utcától az uszoda bejáratáig) – a parkolófelület átépítése (új térkő burkolat), az odavezető út burkolása (új útszegélyek, aszfalt útpálya, az iskola felőli oldalon új járda építése).

Közvilágítás kiépítése

- Vízkerék utca és Gőzmozdony park – közvilágítás bővítése;
- Óhegy parki futókör – a katlanrész felett a közvilágítás bővítése, 2025. március közepére várható az üzembe helyezése.

Lakásfelújítás

A lakásfelújítások műszaki tartalma: elektromos hálózat és gépészeti vezetékek cseréje, új szerelvények és szaniterek beszerelése, külső és belső nyílászárók cseréje, új burkolatok készítése, szükség esetén a falak utólagos vízszigetelése injektálással.

2023. évben megkezdett és 2024. évben befejezett felújítás:

- Kápolna utca 9. 4. emelet 26.
- Csilla utca 4/b 4. emelet 706/b
- Vörösdinka utca 7. 1. emelet 3.

2024. évben megkezdett felújítás:

- Harmat utca 72. 3. lépcsőház 3. emelet 10.
- Kolozsvári utca 39-41. 1. emelet 16.

- Vaspálya utca 11. földszint 9.
- Harmat utca 148. 10. emelet 40.
- Kápolna utca 1. 3. emelet 25.
- Kőrösi Csoma Sándor út 7. 2. emelet 10.
- Kőrösi Csoma Sándor út 7. 6. emelet 32.

Mádi utca 204-206. előtti terület vízelvezetése

A járda és a tőle magasabban elhelyezkedő útburkolat közötti zöldfelületen szikkasztómező kialakítása (az érintett ingatlanok előtti járdán van a környező területek mélypontja, ahonnan nagyobb mennyiségű esőnél az ingatlanra is befolyt a csapadékvíz).

Méltányossági berendezési tárgy csere

Bérlők kérelme alapján – átvállalva a bérlői kötelezettséget – nyolc lakásban végeztük el a berendezési tárgyak cseréjét (gáztűzhelyek, bojlerok és zuhanytálcák).

Méltányossági nyílászáró csere

Bérlők kérelmére – átvállalva a bérlői kötelezettséget – a 2024. évi keret terhére 11 lakásban végeztük el a régi, elavult állapotú homlokzati nyílászárók cseréjét korszerű műanyag vagy fa nyílászárókra, a szükséges kiegészítő munkákkal (régii nyílászáró bontása, új nyílászáró beépítése, falazat és vakolat javítása, részleges festés javítás).

Mocorgó Óvoda udvari árnyékoló

Az udvari játszóeszközök és gyermekek megfelelő védelme érdekében összesen 23 darab napvitorla elhelyezése.

Nyílászáró csere különszolgáltatást fizetőknek

A különszolgáltatási díjat fizető bérlők esetében a már nem javítható homlokzati nyílászárók cseréje 10 lakásban korszerű műanyag vagy fa nyílászárókra, a szükséges kiegészítő munkákkal (régii nyílászáró bontása, új nyílászáró beépítése, falazat és vakolat javítása, részleges festés javítás).

Óhegy parki játszó- és pihenőterület fejlesztése („A” akcióterület)

A Dér utcai játszótérre korábban készült tervek aktualizálását követően elkészült a kicsik és nagyok játszótér, a pihenőtér és az idősek pihenőparkja, amely során kihelyezésre kerültek játszó- és fitneszeszközök, parkberendezési tárgyak, kialakításra került tollaslabda- és golyójáték pálya, továbbá fejlesztettük a közvilágítást.

Óhegy parki sportterület fejlesztése („B” akcióterület)

A sportterületet fejlesztésére korábban készült tervek aktualizálását követően – a közművek fejlesztése mellett – a keretterhére elkészült egy gumiburkolatos multifunkcionális sportpálya (kerítéssel), telepítésre kerültek parkberendezési eszközök, ivókút, pingpong és teqball asztalok, kerékpártroló.

Parki járdák felújítása

Közterülethez közvetlenül nem kapcsolódó parkok, nagyobb zöldfelületek többnyire járólapos, de sok helyen aszfalt burkolatú járőfelületeinek felújítása, illetve a zöldfelületeken megjelent „kitaposások” burkolattal való ellátása.

S1 felújítás

- Előd utcai kapunál – új sorompó létesítése, kamerarendszer fejlesztése;
- 7-es épület – tetőfelújítás (teljes tetőszerkezet, héjazat felújítása, bádogozás), továbbá az emeleti helyiségekben elektromos hálózat és burkolatok felújítása.

Sibrik Miklós út 76-78. részleges felújítása

A Bárka, Család- és Gyermekejóléti Központja elhelyezése – az épület északi szárnyán a

tetőhéjazat és deszkázat cseréje, valamint a belső helyiségek elektromos hálózat és burkolatok felújítása, tisztasági festés.

Sportliget – aszfalt járdák felújítása, új térkő járdák építése

A korábban (2018. év) készített kiviteli terveket aktualizálása, térkő burkolatú járdák építése, ami előreláthatólag 2025 III. negyedévében fejeződik be.

Sportliget – kiszolgáló épület előtti központi tér

A kiviteli tervdokumentáció elkészültét követően új térkő burkolatú közösségi terek, valamint egy szervízút kerül kialakításra, elkerített „máltai típusú” játszótérrel, vizes csobogóval és szökőkúttal, a büfé épülethez kapcsolódó kiülő térrel, növénytelepítéssel, parkberendezési tárgyakkal és a szükséges kiegészítő munkákkal.

Sportliget – vizes játszótér kialakítása

A korábban megépített játszótér üzemeltetési tapasztalatai alapján került kialakításra a vizes játszótér.

Újhegyi lakótelepen támfal felújítások

A Dombtető utca 8-10., a Kővágó utca 8-10. és a Kővágó utca 12-14. között húzódó támfalak, korlátok felújítása, a lépcsők mellett kapaszkodók elhelyezése.

Újhegyi Uszoda és Strandfürdő – BÜFÉ épület kialakítása

Az épület átadása és pénzügyi elszámolása áthúzódott a 2024. év elejére.

Útsatlakozás kiépítése

A Keresztúri úton a FŐKERT telephely mellett, annak északi oldala felől földút csatlakozik az ún. P-244 Rákospatak hídhoz, mely csatlakozásának stabilizálása során aszfalt burkolatot kapott az út a híd mindkét oldalán, teljes szerkezetű kiépítéssel és a védőtöltések felé a rácsatlakozás biztosításával.

Útfelújítások

- Hang utca – burkolat felújítása (a FŐTÁV a hálózatának rekonstrukciója után) mintegy 5 500 m² felületen;

Kada köz – burkolat felújítása, a Harmat utca felőli útpálya, a hozzá tartozó parkolók, valamint a lakóépületek előtti járda, illetve az iskola előtt mintegy 99 m hosszan ivóvíz vezeték építése (a régi, rossz állapotú azbesztcement anyagú ivóvízvezeték kiváltása) 4 300 m² útfelület, 870 m² járda – ezt követően ún. „30-as zóna” övezetbe került a teljes érintett terület, és három helyen forgalomcsillapító küszöb is épült.

Budapest, 2025. március 27.


Szabó László
vezérigazgató

Megnevezés	2024. évi tervezet	2024.év befolyt	különbözet
piaci bérleti díj	6 000 000	8 042 316	-2 042 316
szociális bérleti díj	780 000 000	1 049 592 872	-269 592 872
külön szolgáltatás	6 000 000	6 639 851	-639 851
víz- és csatornadíj	42 000 000	50 658 259	-8 658 259
szemétszállítási és kéményseprési díj	37 200 000	49 134 158	-11 934 158
felvonóhasználati díj	2 400 000	2 780 242	-380 242
távhőszolgáltatási díj	2 400 000	6 517 547	-4 117 547
távhőszolgáltatási díj (DHK)	2 400 000	9 029 079	-6 629 079
késedelmi kamat	0	3 971 150	-3 971 150
LAKÁS ÖSSZESEN	878 400 000	1 186 365 474	-307 965 474
LAKÁS TÚLFIZETÉSEK		2 079 628	-2 079 628
bérleti díj	360 000 000	482 830 774	-122 830 774
területhasználati díj	66 000 000	72 894 992	-6 894 992
reklámfelület	0		0
víz- és csatornadíj, és egyéb közmű	24 000 000	27 072 540	-3 072 540
távhőszolgáltatási díj	0	4 219 255	-4 219 255
távhőszolgáltatási díj (DHK)	0	0	0
késedelmi kamat	0	1 771 877	-1 771 877
NEM LAKÁS ÖSSZESEN	450 000 000	588 789 438	-138 789 438
NEM LAKÁS ÖSSZESEN	0	-1 054 326	1 054 326

LAKÁSGAZDÁLKODÁS MINDÖSSZESEN:	1 328 400 000	1 775 154 912	-446 754 912
---------------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

várakozási hozzájárulások kiadása	9 600 000	11 946 400	-2 346 400
várokozási díj	24 000 000	24 470 290	-470 290
mobiltárolás (NMR)	72 000 000	92 194 773	-20 194 773
Várakozási pótdíj (ÁHK)	24 000 000	26 534 713	-2 534 713
adatlekérdezés díja (KEKKH)	0	221 375	-221 375
végrehajtási előleg	2 400 000	2 962 103	-562 103
adminisztrációs díj	1 200 000	2 119 905	-919 905
eljárás díj (MOK, ügyvéd)	4 800 000	7 081 730	-2 281 730
túlfizetés	0		0
PARKOLÁS MINDÖSSZESEN:	138 000 000	167 531 289	-29 531 289

VÉTELÁRHÁTRALÉK:	26 935 000	121 798 439	-94 863 439
-------------------------	-------------------	--------------------	--------------------

	Megnevezés	Nyitó hátralék (2024.01.01.)	Előírás (2024.évi)	Befolyt bevétel (2024.évi)	Behajthatatlan tételek leírása	Hátralék 2024.12.31-én
LAKÁSGAZDÁLKODÁS	szociális bérleti díj	515 930 266	1 068 857 368	1 049 592 872	3 082 977	532 111 785
	piaci bérleti díj	64 613 266	6 759 000	8 042 316		63 329 950
	külön szolgáltatás	716 626	6 834 464	6 639 851		911 239
	víz- és csatornadíj	137 913 335	40 767 714	50 658 259	1 048 999	126 973 791
	szemétszállítási és kéményseprési díj	61 623 463	47 966 634	49 134 158	812 158	59 643 781
	felvonóhasználati díj	3 514 029	2 704 476	2 780 242		3 438 263
	távhőszolgáltatási díj	4 670 076	5 380 549	6 517 547		3 533 078
	távhőszolgáltatási díj (DHK)	173 706 519	-2 170 207	9 029 079	675 571	161 831 662
	késedelmi kamat	0	3 971 150	3 971 150		0
	LAKÁS KÖVETELÉS ÖSSZESEN	962 687 580	1 181 071 148	1 186 365 474	5 619 705	951 773 549
	LAKÁS TÚLFIZETÉS ÖSSZESEN	-21 714 571	0	2 079 628	0	-23 794 199
	bérleti díj	116 411 317	497 537 878	482 830 774	15 710 415	115 408 006
	területhasználati díj	42 487 733	72 302 358	72 894 992		41 895 099
	reklámfelület	6 306 308				6 306 308
	víz- és csatornadíj + egyéb közművek	16 220 143	35 451 790	27 072 540		24 599 393
	távhőszolgáltatási díj	28 448 506	5 485 181	4 219 255		29 714 432
	távhőszolgáltatási díj (DHK)	3 142 589	38 515	0	212 433	2 968 671
	késedelmi kamat	0	1 771 877	1 771 877		0
	NEM LAKÁS KÖVETELÉS ÖSSZESEN	213 016 596	612 587 599	588 789 438	15 922 848	220 891 909
	NEM LAKÁS TÚLFIZETÉS ÖSSZESEN	-12 565 963	0	-1 054 326	0	-11 511 637
	egyéb bevétel				0	0
	azonosítatlan bevétel				0	0
	MINDÖSSZESEN:	1 141 423 642	1 793 658 747	1 775 154 912	21 542 553	1 172 665 458
FIZETŐPARKOLÁS	várakozási hozzájárulások kiadása	0	11 946 400	11 946 400	0	0
	várakozási díj	3 217 580	23 326 500	24 470 290		2 073 790
	mobilparkolás (NMFR)	7 016 898	92 851 030	92 194 773		7 673 155
	várakozási pótdíj (AHK)	55 051 647	46 629 220	26 534 713		75 146 154
	adatlekérdezés díja (KEKKH)	1 694 765	769 175	221 375		2 242 565
	végrehajtási előleg	23 266 271	11 429 050	2 962 103		31 733 218
	adminisztrációs díj	9 857 595	4 678 785	2 119 905		12 416 475
	eljárási díj (MOK, ügyvéd)	63 481 632	25 742 605	7 081 730	0	82 142 507
	túlfizetés	0	0	0	0	0
	MINDÖSSZESEN:	163 586 388	217 372 765	167 531 289	0	213 427 864
MINDÖSSZESEN:		1 305 010 030	2 011 031 512	1 942 686 201	21 542 553	1 386 093 322

megnevezés	módosított keret	felhasznált	teljesítés
Egyéb – értékebecslés, földmérés	1 000 000	755 600	75,56%
Egyéb – Felfestések, prizma kihelyezése	5 000 000	3 859 840	77,20%
Egyéb – Felhalmozási feladatokkal kapcsolatos hatósági díjak és egyéb dologi kiadások	37 000 000	34 785 838	94,02%
Egyéb – Gyermekjóléti központ költöztetése	4 000 000	3 688 080	92,20%
Egyéb – Karácsonyi díszvilágítás	36 500 000	30 509 047	83,59%
Egyéb – Kátyúzások, gyorsjavítások	190 000 000	140 466 128	73,93%
Egyéb – Kiemelt projektek tanulmánytervei	20 162 000	20 162 000	100,00%
Egyéb – kommunikáció	19 050 000	15 659 100	82,20%
Egyéb – műszaki ellenőri feladatok költsége	35 280 600	35 280 600	100,00%
Egyéb – Műtárgy üzemeltetés (Farkasalma u.)	2 000 000	794 817	39,74%
Egyéb – Óhegy park geofizikai felmérés	4 100 000	3 374 390	82,30%
Egyéb – Sebességmérők karbantartása	5 900 000	4 324 350	73,29%
Egyéb – Szikkasztóárkok kiásása, tisztítása	4 000 000	-00	0,00%
Egyéb – TARTALÉKKERET	-00	-00	0,00%
Egyéb – Utcanévtáblák, tájékoztató táblák	7 000 000	4 159 995	59,43%
Egyéb – Vételárhatalék csekkgyártás	80 000	38 978	48,72%
Intézmények – Intézményekben energiamegtakarítási munkák	11 609 481	11 609 481	100,00%
Intézmények – karbantartás/átalánydíjas	77 531 558	77 531 558	100,00%
Intézmények – karbantartás/gyorsszolgálat	95 416 466	95 416 466	100,00%
Intézmények – karbantartás/tervezett	113 884 278	113 884 278	100,00%
Intézmények – szakvélemények költsége	448 865	448 865	100,00%
Intézményekben homokcserék	7 656 957	7 656 957	100,00%
Lakás – Alkér u. 3. épületrész bontása	26 247 869	26 247 869	100,00%
Lakás – áramdíj	27 400 000	19 832 788	72,38%
Lakás – csatornadíj	80 000 000	33 484 999	41,86%
Lakás – egyéb költségek (100% önk-i ing-ban)	15 000 000	13 312 971	88,75%
Lakás – egyéb költségek (műszak)	7 300 000	7 279 816	99,72%
Lakás – egyéb költségek (társasházakban)	14 500 000	3 280 538	22,62%
Lakás – energetikai tanúsítványok költségei	1 000 000	-00	0,00%
Lakás – földhivatali ügyintézés költségei	2 500 000	551 100	22,04%
Lakás – gázdíj	10 000 000	9 401 852	94,02%
Lakás – karbantartás/gyorsszolgálat	135 625 000	135 602 142	99,98%
Lakás – karbantartás/átalánydíjas	15 352 117	15 352 117	100,00%
Lakás – karbantartás/tervezett	5 700 000	5 699 780	100,00%
Lakás – kéményseprés	2 000 000	1 818 463	90,92%
Lakás – mellékvízmerő csere	4 064 289	4 064 289	100,00%
Lakás – piaci lakások felújítási alapja	300 000	45 472	15,16%
Lakás – piaci lakások közös költsége	2 800 000	1 931 140	68,97%
Lakás – szakvélemény	20 000 000	12 943 777	64,72%
Lakás – szemétszállítás	48 000 000	45 233 218	94,24%
Lakás – szociális lakások közös költsége	271 198 604	271 198 604	100,00%
Lakás – szociális lakások felújítási alapja	24 000 000	23 892 313	99,55%
Lakás – takarítás	23 763 804	23 763 804	100,00%
Lakás – távhődíj	4 335 605	4 335 605	100,00%
Lakás – vagyonvédelem	3 800 000	3 756 025	98,84%
Lakás – végrehajtási díjak	13 040 000	12 967 047	99,44%
Lakás – vízdíj	50 448 938	29 726 686	58,92%
Lakás – zöldterület karbantartás	30 300 000	30 262 032	99,87%
NemLakás - közös költség	82 400 000	80 785 902	98,04%
NemLakás – Óhegy pincszellőztetés költsége	500 000	-00	0,00%
NemLakás – áramdíj	68 521 231	68 521 231	100,00%
NemLakás – csatornadíj	12 841 111	12 841 111	100,00%
NemLakás – egyéb költségek (műszaki)	2 000 000	82 868	4,14%
NemLakás – egyéb költségek (üzemeltetési)	6 330 976	4 387 105	69,30%
NemLakás – felújítási alap	16 500 000	16 242 971	98,44%
NemLakás – földhivatali ügyintézés költségei	1 000 000	482 400	48,24%
NemLakás – gázdíj	3 500 000	2 810 690	80,31%

megnevezés	módosított keret	felhasznált	teljesítés
NemLakás – karbantartás/gyorsszolgálat	24 112 912	24 112 912	100,00%
NemLakás – karbantartás/tervezett	24 705 373	24 705 373	100,00%
NemLakás – kéményseprési díj	88 000	87 960	99,95%
NemLakás – Óhegy park/ pinceszellőztetés áramdíja	400 000	200 010	50,00%
NemLakás – SI karbantartás	25 000 000	24 320 268	97,28%
NemLakás – szakvélemény díja (tervvéleményezés is!)	17 000 000	16 852 600	99,13%
NemLakás – szemétszállítási díj	1 148 276	1 148 276	100,00%
NemLakás – takarítás	24 100 000	23 836 792	98,91%
NemLakás – távhődíj	14 300 087	14 300 087	100,00%
NemLakás – vagyonvédelem	12 237 720	12 237 720	100,00%
NemLakás – vízdíj	9 197 601	9 197 601	100,00%
NemLakás – zöldterület karbantartás	30 050 282	30 050 282	100,00%
ÖSSZESEN:	1 892 230 000	1 707 594 974	90,24%

megnevezés	módosult keret	pénzügyileg teljesített	sz szerződéssel lekötött	teljes felhasználás	teljesítés
Agyagfejtő utcai parkoló bővítése	5 200 000	5 073 764	0	5 073 764	97,57%
Arpa utcai csomópont építése	140 000 000	138 983 331	0	138 983 331	99,27%
Balesetveszélyes lépcsők javítása	18 000 000	17 780 000	0	17 780 000	98,78%
Bányató utcai parkoló	105 000 000	104 988 788	0	104 988 788	99,99%
Beruházási feladatok tervezése	63 174 700	27 051 000	2 400 300	29 451 300	46,62%
Beruházásokhoz kapcsolódó faultetések és -pótlások	45 851 250	34 385 250	8 750 300	43 135 550	94,08%
Borostyán Idősek Klubja (Keresztúri út 6/a) tetőfelújítás (ZSZ)	41 000 000	40 836 734	0	40 836 734	99,60%
Épületek részleges felújítása	418 529 764	366 565 942	31 814 332	398 380 274	95,19%
Felújítási feladatok tervezése	279 922 803	102 184 200	87 363 300	189 547 500	67,71%
Forgalomtechnikai tervekben meghatározásra kerülő feladatok	149 847 918	19 961 581	0	19 961 581	13,32%
Gyermekjóléti Központ teljes felújítása	966 000	-00		-00	0,00%
Gyöngyike u 4. tetőfelújítás (ZSZ)	83 000 000	78 538 908	4 071 000	82 609 908	99,53%
Harmat tca 166-168 „Lavotta dűhögő” felújítása	65 241 497	63 364 566	0	63 364 566	97,12%
Harmat utcai kerékpárút építése	4 800 000	-00		-00	0,00%
Intézményekben lámpák cseréje LED-esre	7 100 000	7 058 849	0	7 058 849	99,42%
Intézményi eszközök cseréje	53 000 000	51 937 862	0	51 937 862	98,00%
Járdafelújítások	273 500 000	267 371 461	0	267 371 461	97,76%
Karácsonyi díszkivilágítás fejlesztése	26 000 000	14 991 779	58 838	15 050 616	57,89%
Királydombi vízelvezetés kiépítése	246 863 000	244 368 000	2 438 400	246 806 400	99,98%
Kőbányai Aprajfalva Bölcsőde udvarán vadászkerítés létesítése (KTT)	1 075 474	-00	1 075 474	1 075 474	100,00%
Kőbányai Egyesített Bölcsődék nyílászárócseréje	22 000 000	21 298 144	0	21 298 144	96,81%
Kőbányai Fecskefészek Bölcsőde és Gépmadár Óvoda kerítésépítése (ZSZ)	100 000 000	-00		-00	0,00%
Kőbányai Gépmadár Óvoda udvarán lévő játszóeszközpark fejlesztése (KTT)	3 965 247	3 965 246		3 965 246	100,00%
Kőbányai Gézengúz Óvoda homlokzat és udvarfelújítás	382 500 000	379 737 069	0	379 737 069	99,28%
Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Csodafal Óvoda fűtőrendszeresítése	1 100 000	1 072 134	0	1 072 134	97,47%
Kőbányai Gyermeksziget Bölcsőde és Csodafal Óvoda udvarfelújítás	332 029 000	331 099 644	0	331 099 644	99,72%
Kőbányai Kiskakas Óvoda vízhálózat fejlesztése	48 000 000	-00		-00	0,00%
Kőbányai Manóvár Bölcsőde udvarára árnyékoló (KTT)	1 020 836	1 020 836	0	1 020 836	100,00%
Kőbányai Recc-Fice Óvoda és a Kőbányai Manóvár Bölcsőde udvarán kerti tárolók telepítése (KTT)	1 834 026	1 834 026		1 834 026	100,00%
KÖKERT Serpenyő utcai telephely kialakítása II. ütem	137 827 718	137 782 404	0	137 782 404	99,97%
KÖKERT Serpenyő utcai telephely kialakítása III. ütem	138 841 250	-00	126 142 012	126 142 012	90,85%
Kőrösi sétány felújítása I. ütem	235 000 000	7 846 568	2 663 952	10 510 520	4,47%
KÖSZI melletti parkoló felújítása	54 000 000	52 439 811	0	52 439 811	97,11%
Közvilágítás kiépítése	20 000 000	14 141 450	4 927 600	19 069 050	95,35%
Lakásfelújítás	206 385 281	129 643 641	14 695 150	144 338 791	69,94%
Mádi utca 204-206. előtti terület vízelvezetése	2 400 000	2 282 190	0	2 282 190	95,09%
Méltányossági berendezési tárgy cseréje	10 000 000	6 709 805	1 637 284	8 347 089	83,47%
Méltányossági nyílászárócseréje	48 852 081	37 512 710	0	37 512 710	76,79%
Mocorgó Óvoda udvari árnyékoló	31 500 000	31 190 762	0	31 190 762	99,02%
Nyílászáró csere költségszolgáltatást fizetőknél	19 367 251	15 930 801	0	15 930 801	82,26%
Óhegy parki játszó- és pihenőterület fejlesztése („A” akcióter., Dér utca)	609 522 849	603 937 522	5 268 664	609 206 186	99,95%
Óhegy parki sportterület fejlesztése „B”	96 944 840	58 551 159	0	58 551 159	60,40%
Ónodi utca 13. TH és a Bajcsy-Zs. Kórház között elhelyezkedő parti járda felújítása (KTT)	3 810 000	3 810 000	0	3 810 000	100,00%
Parkí járdák felújítása	170 000 000	166 928 459	0	166 928 459	98,19%
S1 felújítás	252 000 000	62 301 057	125 411 000	187 712 056	74,49%
Sibrik Miklós út 76-78. részleges felújítása	65 405 000	61 588 951	0	61 588 951	94,17%
Sportliget – aszfalt járdák felújítása, új térék járdák építése	35 000 000	-00	32 877 548	32 877 548	93,94%
Sportliget – kiszolgáló épület előtti központi tér	348 200 000	294 324 452	53 146 632	347 471 084	99,79%
Sportliget – nagy kutyafuttató	53 000 000	-00		-00	0,00%
Sportliget – vízes játszótér kialakítása	81 280 000	53 990 077	0	53 990 077	66,42%
Újhegyi ltp-en támfal felújítások	60 700 000	52 734 305	3 906 716	56 641 021	93,31%
Újhegyi Uszoda és Strandfürdő – BÜFE épület kialakítása	141 033 344	136 678 511	0	136 678 511	96,91%
Útcsatlakozás kiépítése	18 500 000	13 843 951	3 407 649	17 251 600	93,25%
Útfelújítások / Hang utca	180 000 000	174 028 529	0	174 028 529	96,68%
Útfelújítások / Kada köz	245 000 000	240 429 701	3 406 896	243 836 597	99,53%

összesen:	6 185 091 129	4 684 095 931	515 463 050	5 199 558 975	84,07%
-----------	---------------	---------------	-------------	---------------	--------

Iktatószám: GPFO/154-2/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 31/2011. (IX. 23.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszerrel alakította ki és működteti, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában. Az Önkormányzatban szabályozottak az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, a beszámolási eljárások és a kiadmányozás rendje. A beszámolási kötelezettség szóban és írásban történt.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. A jogtár, az önkormányzati honlap és a cégtár használata mindenki számára biztosított.

Az adatok tárolásához, a nyilvántartások vezetéséhez szükséges eszközök személyhez rendelt, leltári nyilvántartásba véve kerülnek kiosztásra. A közérdekű adatok, az önkormányzati rendeletek, a képviselő-testületi előterjesztések és jegyzőkönyvek, valamint a Képviselő-testület bizottságainak előterjesztései és jegyzőkönyvei az Önkormányzat honlapján hozzáférhetőek.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzat tevékenységének és a célok megvalósításának követésére belső nyomonkövetési rendszer működik. Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés által valósul meg, melynek eszközei a kiadmányozás, a szignálás, a jóváhagyás, az engedélyezés, a számonkérés. A monitoring rendszer részét képezi az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés is.

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

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

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/154-3/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal** (a továbbiakban: Hivatal) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

A Hivatal belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 31/2011. (IX. 23.) önkormányzati rendelet, valamint Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Jegyzőjének a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2023. (XI. 30.) jegyzői utasítása határozza meg.

A Hivatal dolgozóinak feladatait, egyéni céljait a munkaköri leírások tartalmazzák. A jogszabályi követelményeknek megfelelő munkaköri leírások írásba foglaltak és aláírtak. A közszolgálati



tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvénynek, valamint a közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendeletnek megfelelő teljesítményértékelési rendszer működött. A Hivatal rendelkezett a kötelező önként vállalt feladatai ellátásához szükséges és megfelelő szakértelemmel rendelkező munkaerővel. A köztisztviselők rendelkeztek a munkakörükhöz a jogszabály által előírt képzettséggel.

A humánerőforrás-kezelés és -nyilvántartás a Jegyzői Főosztály irányítása alá rendelt és megfelelően szabályozott. A munkáltatói jogokat mint a Hivatal vezetője gyakorolta.

A beszámolás évében a rendelkezésre álló szabályzatok érintettek általi megismertetése és megértése biztosított volt. Az új szabályzatok és a szabályzat módosítások esetében is megismerési nyilatkozat aláírásával igazolták az érintettek, hogy azok tartalmát megismerték, az abban foglaltakat tudomásul vették, a vonatkozó rendelkezések betartását magukra nézve kötelezőnek tekintik.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A Hivatalnál az integrált kockázatkezelési rendszer működtetésével kapcsolatos szabályokat és eljárásrendet a Kőbányai Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszeréről szóló 2/2020. (I. 31.) jegyzői utasítás tartalmazza. A működésben és a gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, beazonosítása, a kockázatok értékelése, az ennek kapcsán a szükséges intézkedések megfogalmazása megtörtént.

Kontrolltevékenységek

A Hivatalban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése, a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásban.

A Hivatalban szabályozottak az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, a beszámolási eljárások és a kiadmányozás rendje. A beszámolási kötelezettség szóban és írásban megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer

A működéshez szükséges információk feldolgozása, továbbítása az ASP Önkormányzati adórendszer, az ASP Gazdálkodási szakrendszer, az ASP Ingatlanvagyon-kataszter szakrendszer, a KIMÉRA szociálpolitikai rendszer, a KIRA és az ASP Iktatórendszer igénybevételével történt. Az informatikai adatokhoz való hozzáférés megfelelő jogosultságkiosztással jegyzői utasításban szabályozott. A jogtár, az önkormányzati honlap és a cégtár használata mindenki számára biztosított.

Az adatok tárolásához, a nyilvántartások vezetéséhez szükséges eszközök személyhez rendelt, leltári nyilvántartásba véve kerülnek kiosztásra.

A közérdekű adatok, az önkormányzati rendeletek, a képviselő-testületi előterjesztések és jegyzőkönyvek, valamint a Képviselő-testület bizottságainak előterjesztései és jegyzőkönyvei az Önkormányzat honlapján hozzáférhetőek.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A Hivatal tevékenységének és a célok megvalósításának követésére belső nyomonkövetési rendszer működik. Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés által valósul meg, melynek eszközei a kiadmányozás, a szignálás, a jóváhagyás, az engedélyezés, a számonkérés. A monitoring rendszer részét képezi az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés is.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (dr. Végh Liza, főosztályvezető) a tárgyévben nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

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

Budapest, 2025. február 20.



Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-4/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Bolgár Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Bolgár Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 46/2024. (X. 14.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszer alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és cseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-5/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Görög Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Görög Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 35/2024. (X. 14.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszer alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

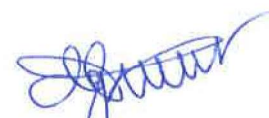
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-6/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Horvát Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Horvát Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 37/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszer alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-7/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Lengyel Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Lengyel Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 49/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszer alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.



Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-8/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Német Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Német Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 34/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszert alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-9/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Örmény Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetéséről, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Örmény Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 41/2024. (X. 14.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszerrel alakította ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.



Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-10/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Roma Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Roma Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 38/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszert alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-11/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Román Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Román Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 35/2024. (X. 14.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszer alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPF0/149-12/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Ruszin Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Ruszin Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 32/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszer alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-13/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Szerb Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Szerb Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 42/2024. (X. 14.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszert alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervnek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző



Iktatószám: GPFO/149-14/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Szlovák Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntéscél-szerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Ruszin Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszert alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.



Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Iktatószám: GPFO/149-15/2025

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szabó Krisztián, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Ukrán Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél az előírásoknak megfelelően gondoskodtam:

- a) a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint a szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- b) olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- c) a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- d) a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- e) a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- f) a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- g) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- h) az intézményi számviteli rendről,
- i) olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- j) olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- k) a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- l) 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 jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az Önkormányzat belső szervezeti felépítését a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Ukrán Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 45/2024. (X. 14.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az Önkormányzat vezetője olyan szabályzatrendszert alakított ki és működtet, amely biztosítja a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzat integrált kockázatkezelési rendszerének kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzatban a belső kontrolltevékenységek hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását. A kontrolltevékenység részeként biztosított a kockázatok csökkentésére irányuló kontroll, különösen a döntések dokumentumainak elkészítése; a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága; a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint a gazdasági események elszámolása vonatkozásában.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzatnál kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, amely szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgás, visszakereshetőség és visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az Önkormányzatnál a tevékenységének és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik. A monitoring az operatív tevékenység keretében a vezető által végzett folyamatos és eseti, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés útján valósul meg.

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

Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 2024. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (dr. Szabó Krisztián, jegyző) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Budapest, 2025. február 20.




Dr. Szabó Krisztián
jegyző

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Göncziné Sárvári Gabriella** a **Kőbányai Egyesített Bölcsődék** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

- Központ dolgozói munkatáblájának áttekintése, megbeszélése az új munkatársakkal
- A vezetés elkötelezettsége a szabályok betartása iránt
- Felelőségek és hatáskörök egyértelmű meghatározása

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Emberi erőforrás kockázatok meghatározása a fluktuáció csökkentése érdekében
- Kockázat beazonosítás, elemzés (gyermekvédelem, egészségügy, pénzügy)
- Ötletbörzét tartottunk munkatársaimmal, hogy hogyan lehet minél gyorsabban kialakítani a követelményeknek megfelelő személyi állományt
- Megelőző intézkedések kialakítása (pl. UV és hőségriadó terv) és ezek rendszeres felülvizsgálata.

Kontrolltevékenységek:

- Belső ellenőrzési folyamatok, szabályok betartásának ellenőrzése
- Pénzügyi ellenőrzések (elszámolások, beszerzések, kötelezettségvállalások ellenőrzése)
- Engedélyezési és jóváhagyási eljárások áttekintése új és régi vezető társaimmal
- Feladat, hatás- és felelősségi körök áttekintése új és régi vezető társaimmal
- A 2024/2025-ös nevelési év ellenőrzése vezetői munkaterv alapján: a tagintézmények által vezetett nyomtatványok vezetésének kontrollja, az adatszolgáltatás pontosságának ellenőrzése
- A 2024/2025-ös nevelési év ellenőrzése szaktanácsadói munkaterv alapján: több részre bontott szakmai megfigyelés minden tagintézményben, mely a nevelési évben az új dolgozók segítségével és a bölcsődében vezetett dokumentumok ellenőrzésén alapul

Információs és kommunikációs rendszer:

- Információáramlás hatékonysága vezetők, dolgozók, munkatársak és szülők között
- Szabályzatok, intézkedések megfelelő tárolása és hozzáférhetőség biztosítása mindenki számára
- Iskolai tálalókonyhák tekintetében jelzési rendszer kialakítása

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A tagintézmények ellenőrzése után felvett jegyzőkönyvben a meglévő kockázatok megszüntetésére vonatkozó javaslatok és elvárások jelzése.
- Működési folyamatok ellenőrzése, értékelése
- Visszajelzések kérése (dolgozói, szülői elégedettségmérés), esetleges észlelt problémák javítása.

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.

B) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Göncziné
Sárvári Gabriella

Digitálisan aláírta:
Göncziné Sárvári Gabriella
Dátum: 2025.02.20
10:23:22 +01'00'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Gyéressy Éva a 1108 Budapest, Újhegyi sétány 5-7 sz. Kőbányai Aprók Háza Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

- Rendelkezésre áll a hatályos Alapító Okirat
- Rendelkezésre áll a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat.
- Az intézmény stratégiai és operatív cél és feladatrendszere írásban rögzített az alapszabályzatokban és szabályzatokban, a szervezet tagjai számára elérhető és megismerhető.
- Rendelkezésre állnak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok.
- Belső szabályzók rendezik a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró jogszabályban nem szabályozott kérdéseket.
- A jogszabályi kötelezettségnek megfelelően rendelkezésre állnak az ellenőrzési nyomvonalak (írásban rögzítve).
- Működtetjük a jogszabályi kötelezettség szerint a teljesítményértékelési rendszert.
- A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (Humán, tárgyi, információ stb.) rendelkezésre állnak.
- Biztosított az alkalmazottak képzettségi szintje, megfelelő kompetenciákkal rendelkeznek a feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézményben integrált kockázatkezelési rendszer működik (Integrált kockázatkezelés rendjéről szóló szabályzat).
- Megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megállapítása.
- Meghatározzuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések és a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját.

Kontrolltevékenységek:

- A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (ellenőrzési tervek alapján).
- A pénzügyi dokumentumok elkészítése, pénzügyi döntések előkészítése vonatkozásában biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (Pl. Költségvetés tervezése, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések stb.).
- Biztosított a pénzügyi vonzatú döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.
- Biztosított a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Az intézményben kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, több kommunikációs csatornán keresztül.
- Az intézmény eleget tesz az Infó. tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik az intézményben.
- Megvalósul az operatív tevékenységek folyamatos nyomon követése.

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.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső

kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Gyéressy Éva

Digitálisan aláírta: Gyéressy Éva
Dátum: 2025.02.12 12:37:31 +0100'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Blattner Edit a Kőbányai Bóbita Óvoda (1102 Budapest, Halom u. 7/b.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzatban foglaltak szerint.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzatban foglaltak szerint.

Kontrolltevékenységek: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzatban foglaltak szerint.

Információs és kommunikációs rendszer: Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzatban és az Ellenőrzési nyomvonalban foglaltak szerint.

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.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Blattner Edit

Digitálisan aláírta: Blattner
Edit
Dátum: 2025.02.11 11:23:45
+01'00'

Blattner Edit

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Benedek Zoltán Csabáné, a 1108 Budapest, Újhegyi sétány 17-19. számú Kőbányai Csodafa Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően

2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

- ✓ Rendelkezésre áll a hatályos Alapító Okirat
- ✓ Rendelkezésre áll a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat.
- ✓ Az intézmény stratégiai és operatív cél és feladatrendszere írásban rögzített az alapidokumentumokban és szabályzatokban, a szervezet tagjai számára elérhető és megismerhető.
- ✓ Rendelkezésre állnak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok.
- ✓ Belső szabályzók rendezik a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket.
- ✓ A jogszabályi kötelezettségnek megfelelően rendelkezésre állnak az ellenőrzési nyomvonalak (írásban rögzítve).
- ✓ Működtetjük a jogszabályi kötelezettség szerint a teljesítményértékelési rendszert.
- ✓ A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (Humán, tárgyi, információk stb.) rendelkezésre állnak.
- ✓ Biztosított az alkalmazottak képzettségi szintje, megfelelő kompetenciákkal rendelkeznek a feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- ✓ Az intézményben integrált kockázatkezelési rendszer működik (Integrált kockázatkezelés rendjéről szóló szabályzat).
- ✓ Megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megállapítása.
- ✓ Meghatározzuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések és a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját.

Kontrolltevékenységek:

- ✓ A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (ellenőrzési tervek alapján).
- ✓ A pénzügyi dokumentumok elkészítése, pénzügyi döntések előkészítése vonatkozásában biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (Pl. Költségvetés tervezése, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések stb.).
- ✓ Biztosított a pénzügyi vonzatú döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

- ✓ Biztosított a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

Információs és kommunikációs rendszer:

- ✓ Az intézményben kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, több kommunikációs csatornán keresztül.
- ✓ Az intézmény eleget tesz az Infó. tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- ✓ A szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik az intézményben.
- ✓ Megvalósul az operatív tevékenységek folyamatos nyomon követése.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2024 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Benedek Zoltán
Csabáné

Digitálisan aláírta: Benedek
Zoltán Csabáné
Dátum: 2025.02.12 11:55:13
+01'00'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Szigetiné Mezei Gabriella a Kőbányai Csodapók Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: megfelelő

Integrált kockázatkezelési rendszer: megfelelő

Kontrolltevékenységek: megfelelő

Információs és kommunikációs rendszer: megfelelő

Nyomon követési rendszer (monitoring): megfelelő

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.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Szigetiné
Mezei
Gabriella

Digitálisan aláírta:
Szigetiné Mezei
Gabriella
Dátum: 2025.02.12
06:36:09 +01'00'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Király Ildikó** a **Kőbányai Gépmadár Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

Integrált kockázatkezelési rendszer: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

Kontrolltevékenységek: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

Információs és kommunikációs rendszer: Szervezeti és Működési Szabályzat

Nyomon követési rendszer (monitoring): Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

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.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Király Ildikó

Digitálisan aláírta: Király
Ildikó
Dátum: 2025.02.12
11:40:17 +01'00'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Fenyvesiné Huller Tímea** 1106 Budapest, Maglódi út 8 sz. **a Kőbányai Gesztenye Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

- ✓ Rendelkezésre áll a hatályos Alapító Okirat
- ✓ Rendelkezésre áll a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat.
- ✓ Az intézmény stratégiai és operatív cél és feladatrendszere írásban rögzített az alapdokumentumokban és szabályzatokban, a szervezet tagjai számára elérhető és megismerhető.
- ✓ Rendelkezésre állnak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok.
- ✓ Belső szabályzók rendezik a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket.
- ✓ A jogszabályi kötelezettségnek megfelelően rendelkezésre állnak az ellenőrzési nyomvonalak (írásban rögzítve).
- ✓ Működtetjük a jogszabályi kötelezettség szerint a teljesítményértékelési rendszert.
- ✓ A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (Humán, tárgyi, információk stb.) rendelkezésre állnak.
- ✓ Biztosított az alkalmazottak képzettségi szintje, megfelelő kompetenciákkal rendelkeznek a feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- ✓ Az intézményben integrált kockázatkezelési rendszer működik (Integrált kockázatkezelés rendjéről szóló szabályzat).
- ✓ Megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megállapítása.
- ✓ Meghatározzuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések és a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját.

Kontrolltevékenységek:

- ✓ A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (ellenőrzési tervek alapján).
- ✓ A pénzügyi dokumentumok elkészítése, pénzügyi döntések előkészítése vonatkozásában biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (Pl. Költségvetés tervezése, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések stb.).
- ✓ Biztosított a pénzügyi vonzatú döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.
- ✓ Biztosított a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

Információs és kommunikációs rendszer:

- ✓ Az intézményben kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, több

kommunikációs csatornán keresztül.

- ✓ Az intézmény eleget tesz az Infó. tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- ✓ A szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító
- ✓ monitoring rendszer működik az intézményben.
- ✓ Megvalósul az operatív tevékenységek folyamatos nyomon követése.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2024 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Fenyvesiné Huller Tímea
Ágnes
Digitálisan aláírta: Fenyvesiné Huller
Tímea Ágnes
Dátum: 2025.02.17 11:07:40 +01'00'
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Angyal Nóra a(z) Kőbányai Gézengúz Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer: Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje foglaltak szerint.

Kontrolltevékenységek: Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje

Információs és kommunikációs rendszer: Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje foglaltak szerint.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2024 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Angyal Nóra Digitálisan aláírta: Angyal Nóra
Dátum: 2025.02.11 11:04:21
+01'00'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Mátyusné Szabó Beáta a Kőbányai Gyöngyike Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

- Rendelkezésre áll a hatályos Alapító Okirat.
- Rendelkezésre áll a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat.
- Az intézmény stratégiai és operatív cél és feladatrendszere írásban rögzített az alapidokumentumokban és szabályzatokban, a szervezet tagjai számára elérhető és megismerhető.
- Rendelkezésre állnak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok.
- Belső szabályzók rendezik a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket.
- A jogszabályi kötelezettségnek megfelelően rendelkezésre állnak az ellenőrzési nyomvonalak (írásban rögzítve).
- Működtetjük a jogszabályi kötelezettség szerint a teljesítményértékelési rendszert.
- A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (Humán, tárgyi, információk stb.) rendelkezésre állnak.
- Biztosított az alkalmazottak képzettségi szintje. megfelelő kompetenciákkal rendelkeznek a feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézményben integrált kockázatkezelési rendszer működik (Integrált kockázatkezelés rendjéről szóló szabályzat).
- Megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok megállapítása.
- Meghatározzuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedések és a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját.

Kontrolltevékenységek:

- A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (ellenőrzési tervek alapján).
- A pénzügyi dokumentumok elkészítése, pénzügyi döntések előkészítése vonatkozásában biztosított a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (Pl. Költségvetés tervezése, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések stb.).

- Biztosított a pénzügyi vonzatú döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.
- Biztosított a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Az intézményben kialakult és biztosított a megfelelő információáramlás, több kommunikációs csatornán keresztül.
- Az intézmény eleget tesz az Infó. tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségnek.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer működik az intézményben.
- Megvalósul az operatív tevékenységek folyamatos nyomon követése.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2024 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Mátyusné Szabó
Beáta

Digitálisan aláírta: Mátyusné Szabó
Beáta
Dátum: 2025.02.12 13:56:11 +01'00'
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Surányi Tünde** a (z) **Kőbányai Hárslevelű Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Kontrolltevékenységek:

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2024 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

**Surányi
Tünde** Digitálisan aláírta:
Surányi Tünde
Dátum:
2025.02.21
08:58:53 +01'00'
aláírás



Kőbányai Kiskakas Óvoda
1104 Budapest Mádi utca 86-94.
Telefon: 262-1754
kiskakasovoda@gmail.com



Iktatószám: III/8 /2025

NYILATKOZAT

Készült a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1.számú melléklete alapján

A) Alulírott Szepesi Zsuzsanna a Kőbányai Kiskakas Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: Integrált kockázatkezelési eljárás szabályzatának alkalmazása

Integrált kockázatkezelési rendszer: Integrált kockázatkezelési eljárás szabályzatának alkalmazása

Kontrolltevékenységek: Integrált kockázatkezelési eljárás szabályzatának alkalmazása

Információs és kommunikációs rendszer: Szervezeti és Működési Szabályzat szerint érvényesül

Nyomon követési rendszer (monitoring): Integrált kockázatkezelési eljárás szabályzatának alkalmazása

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

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Szepesi
Zsuzsanna

 Digitálisan aláírta: Szepesi
Zsuzsanna
Dátum: 2025.02.11 12:11:23
+01'00'

Aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Forintos Ilona a Kőbányai Mászóka Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

Integrált kockázatkezelési rendszer: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

Kontrolltevékenységek: Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

Információs és kommunikációs rendszer: Szervezeti és Működési Szabályzat

Nyomon követési rendszer (monitoring): Integrált kockázatkezelési eljárásról szóló szabályzat

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.

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, 2025 február 21



Forrás Anna
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Bernáthné Balogh Ildikó a Kőbányai Mocorgó Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előírányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: megfelelő

Integrált kockázatkezelési rendszer: megfelelő

Kontrolltevékenységek: megfelelő

Információs és kommunikációs rendszer: megfelelő

Nyomon követési rendszer (monitoring): megfelelő

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2024 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

**Bernáthné
Balogh Ildikó**
aláírás

Digitálisan aláírta:
Bernáthné Balogh Ildikó
Dátum: 2025.02.12
18:23:03 +01'00'

NYILATKOZAT

Alulírott Varga Ágnes a Kőbányai Rece-fice Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: Biztosítja a fegyelmet és a szervezeti felépítést, valamint azt a légkört, amely befolyásolja a belső kontroll általános minőségét. A kontrollkörnyezet megalapozza a belső kontroll összes többi elemét a fegyelem és a szervezeti struktúra biztosítása által.

Ennek megfelelően biztosítottam a kontrollkörnyezet összetevőit:

- a vezetés és a dolgozók személyes és szakmai becsületessége, etikai értékrendje, beleértve a támogató hozzáállást a költségvetési szerv folyamatos belsőkontrolljához,
- elkötelezettség és szakmai hozzáértés,
- vezetési filozófia és stílus,
- a szervezeti felépítés,
- az emberi erőforrásokkal kapcsolatos politika és gyakorlat.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelés során igyekeztem felmérni és megállapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A kockázatkezelés rendjének kialakítása során meghatároztam azon intézkedéseket és megtételük módját, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelés, mint módszer a vezetés egyik legfontosabb gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része. Külön figyelmet fordítottam arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beépítsem, és a szervezet minden dolgozója megértse a kockázatkezelés értékét. Figyelembe vettem, hogy a kockázatkezelés elsősorban a költségvetési szerv feladatellátását támogató belső folyamat. A kockázatkezelés céljaként arra törekedtem, hogy a felelősség világossá váljék minden érintett számára. A célok szintjeivel párhuzamosan, annak megfelelően a kockázatokért való felelősségeket is delegáltam a megfelelő szintekre.

Kontrolltevékenységek: A költségvetési szerv vezetőjeként a szervezeten belül kontrolltevékenységeket alakítottam ki, amelyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. Belső kontrollrendszer szabályzata, Szervezeti és Működési Szabályzat, Belső ellenőrzési Szabályzat.

A kontrolltevékenységek során azokat az elveket és eljárásokat alakítottam ki, amelyeket a kockázatok meghatározása és a szervezet céljainak elérése érdekében tartottam fontosnak.

Törekedtem a kontrolltevékenységek hatékonyságára. A szervezet számára megfelelő egyensúlyt biztosítottam a megelőző és feltáró kontrolltevékenységek között.

A célok elérése érdekében a kontrolltevékenységekhez szükségszerűen alkalmaztam helyrehozó műveleteket.

Információs és kommunikációs rendszer: A költségvetési szerv vezetőjeként olyan rendszereket alakítottam és működtettem, melyek biztosítják, hogy a meglévő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy az hatékony, megbízható és pontos

legyen, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva. A Kőbányai Rece-fice Óvoda honlapján a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettséget teljesítettem.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring során lehetővé tettem a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A monitoring rendszerünk az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső kontrollrendszer teljesítmény-minőségének időnkénti kiértékeléséhez folyamatosan figyelemmel kísértem, és értékeltam a rendszert. A belső kontroll folyamatos monitoringja megvalósult. Azonnal igyekeztem reagálni a változó feltételekre, ezért hatékonyabb, mint a külön elvégzett értékelések, és a helyrehozó intézkedések.

Az eseti nyomon követést, a gyakoriságát és hatókörét elsősorban a kockázatértékeléstől és a folyamatos monitoring tevékenységek hatásosságától tettem függővé. A monitoring által igyekeztem biztosítani, hogy az ellenőrzési megállapítások és ajánlások megfelelően és azonnal végrehajtásra kerüljenek. A külön értékelések elvégzésének eldöntéséhez mérlegeltem:

- a külső, belső eseményekből eredő változások jellegét és nagyságát,
- a változásokkal összefüggő kockázatokat,
- a kockázatokra válaszokat kialakító alkalmazottak hozzáértését és tapasztaltságát
- a vonatkozó kontrollokat, valamint a folyamatos monitoring eredményeit.

A belső kontroll monitoringja kiterjedt azokra az eljárásrendekre, amelyek az ellenőrzések és más vizsgálatok megállapításainak megoldását szolgálták.

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.

Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Varga Ágnes

Digitálisan aláírta: Varga
Ágnes
Dátum: 2025.02.13
08:50:34 +01'00'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Babics Attiláné a Kőbányai Zsivaj Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet a teljes kontrollrendszerünk alapja. Biztosítja a fegyelmet és a szervezeti felépítést, valamint azt a légkört, amely befolyásolja a belső kontrolláلتalános minőségét. A kontrollkörnyezet megalapozza meg a belső kontroll összes többi elemét a fegyelem és a szervezeti struktúra biztosítása által.

Ennek megfelelően biztosítottam a kontrollkörnyezet összetevőit:

- a vezetés és a dolgozók személyes és szakmai becsületessége, etikai értékrendje, beleértve a támogató hozzáállást a költségvetési szerv folyamatos belsőkontrolljához,
- elkötelezettség a szakmai hozzáértés (kompetencia) iránt,
- a vezetés hozzáállása, vagyis a vezetési filozófia és stílus,
- a szervezeti felépítés,
- az emberi erőforrásokkal kapcsolatos politika és gyakorlat (humánpolitika).

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelés során igyekeztem felmérni és megállapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A kockázatkezelés rendjének kialakítása során meghatároztam azon intézkedéseket és megtételük módját, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelés, mint módszer a vezetés egyik legfontosabb gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része. Külön figyelmet fordítottam arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beépítsek, és a szervezet minden dolgozója megértse a kockázatkezelés értékét. Figyelembe vettem, hogy a kockázatkezelés elsősorban a költségvetési szerv feladatellátását támogató belső folyamat, és nem az adott költségvetési szerven kívüli szervezetek, hatóságok igényeit szolgálja. A kockázatkezelés céljaként arra törekedtem, hogy a felelősség világossá váljék minden érintett számára. A célok szintjeivel párhuzamosan, annak megfelelően a kockázatokért való felelősségeket is delegáltam a megfelelő szintekre. Ezáltal a kockázatkezelés beépül a mindennapi tevékenységek közé és nem elkülönült – csak időszakos – feladattá válik.

Kontrolltevékenységek:

A költségvetési szerv vezetőjeként a szervezeten belül kontrolltevékenységeket alakítottam ki, amelyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

A szervezet különféle belső szabályzataiban az alábbiakat szabályoztam:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárások,
- az információkhoz való hozzáférés,
- fizikai kontrollok (hozzáférés az eszközökhöz),
- beszámolási eljárások.

Fentiekén túlmenően szabályoztam:

- az igazolást;

- az egyeztetéseket;
- a műveletek, folyamatok, tevékenységek vizsgálatát;
- a felügyeletet (feladat kijelölést, engedélyezést, felülvizsgálatot és jóváhagyást, útmutatást és képzést).

A kontrolltevékenységek során azokat az elveket és eljárásokat alakítottam ki, amelyeket a kockázatok meghatározása és a szervezet céljainak elérése érdekében tartottam fontosnak.

Ahhoz, hogy a kontrolltevékenységek hatékonyak legyenek, megfelelőek, az adott időszakra vonatkozó tervnek megfelelően funkciójukat tekintve következetesnek, valamint költséghatékonyak, átfogónak, ésszerűnek, továbbá közvetlenül a kontroll célokra vonatkoznak kell lenniük. Erre minden esetben törekedtem.

A szervezet számára megfelelő egyensúlyt biztosítottam a megelőző és feltáró kontrolltevékenységek között.

A célok elérése érdekében a kontrolltevékenységekhez szükségszerűen alkalmaztam helyrehozó műveleteket.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetőjeként olyan rendszereket alakítottam és működtettem, melyek biztosítják, hogy a meglévő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy működtettem, hogy az hatékony, megbízható és pontos legyen, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva. Azért kiemelt jelentőségű ez az elem számomra, mert az információ és kommunikáció nélkülözhetetlen az összes cél megvalósításához.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring során lehetővé tettem a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A monitoring rendszerünk az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatívtevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A belső kontrollrendszer teljesítmény-minőségének időnkénti kiértékeléséhez folyamatosan figyelemmel kísértem, és értékeltem a rendszert. A belső kontroll folyamatos monitoringja a szervezet normális, ismétlődő műveletei során valósult meg. Végrehajtása folyamatosan, a történésekkel egy időben valósult meg, azonnal igyekeztem reagálni a változó feltételekre, ezért hatékonyabb, mint a külön elvégzett értékelések, és a helyrehozó intézkedések.

Mivel a külön értékelésekre a tényeket követően került sor, a problémák feltárása, azonosítása sokszor gyorsabban megtörtént a folyamatos monitoring által. Az eseti nyomon követést, a gyakoriságát és hatókörét elsősorban a kockázatértékeléstől és a folyamatos monitoring tevékenységek hatásosságától tettem függővé. A külön értékelések a belső kontrollrendszer eredményességének kiértékelésére irányultak és céljuk az volt, hogy a belső kontroll az előre meghatározott módszerekkel és eljárásokkal elérje a kívánt eredményeket. A monitoring által igyekeztem biztosítani, hogy az ellenőrzési megállapítások és ajánlások megfelelően és azonnal végrehajtásra kerüljenek. A külön értékelések elvégzésének eldöntéséhez mérlegeltem:

- a külső, belső eseményekből eredő változások jellegét és nagyságát,
- a változásokkal összefüggő kockázatokat,
- a kockázatokra válaszokat kialakító alkalmazottak hozzáértését és tapasztaltságát
- a vonatkozó kontrollokat, valamint a folyamatos monitoring eredményeit.

A külön értékelések megvalósultak önértékelés formájában, vagy a kontrollok kialakításának felülvizsgálata és közvetlen tesztelése révén. A belső kontroll monitoring kiterjedt azokra az elvekre, és eljárásrendekre, amelyek az ellenőrzések és más vizsgálatok megállapításainak és ajánlásainak haladéktalan megoldásának biztosítását szolgálták.

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

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, 2025. 02. 21



Babics Attiláné
Igazgató

NYILATKOZAT

A) Alulírott Lehoczki Klára, a Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: IV/29-6/2022. 2022. március 24.-i Belső kontrollrendszer szabályzatunkban van benne részletesen (Célok, szervezeti felépítés, szabályozás, szervezeti integritás, ellenőrzési nyomvonal, a humán erőforrás kezelés, alkalmazottak szakértelme, hatáskör- és feladat-megosztás)

Integrált kockázatkezelési rendszer: IV/17-9/2024. 2024. augusztus 01. „Integrált kockázatkezelési szabályzat Kockázatértékelés

Kontrolltevékenységek: SZMSZ és egyéb szabályzatok, IV/29-6/2022. 2022. március 24. „Belső kontrollrendszer szabályzat” vezetői ellenőrzés eszközei: információk elemzése, feladatok teljesítéséről beszámoltatás, értekezletek, írásbeli jelentés, emlékeztetők, kiadmányozási jogkör (ellenőrzés is egyben az aláírt iratok tekintetében), helyszíni ellenőrzés, munkaköri ellenőrzés (a vezető előre jelzett időpontban, váratlanul kapcsolódik be a munka folyamatába, szűrőpróba szerűen vizsgálja, hogy a munkatársak tevékenysége összhangban van-e az előírásokkal eredményellenőrzés (egy meghatározott időre a vezető a felügyelete alá tartozó tevékenység mérlegét megvizsgálja)

Információs és kommunikációs rendszer: A beszámolási rendszerek, szintek, határidők és módok világosak. Szakmai beszámolók (éves szinten), pénzforgalmi adategyeztetések (negyedéves szinten), heti jelentések szakmai egységenként. Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat határozza meg a továbbítható adatok körét, az iktatási rendszer pedig a dokumentumok hozzáféréseinek jogosultságát határozza meg, az intézkedési határidők betartásának érdekében is.

A hatékony kommunikáció hierarchikus rendszerben és a dolgozóknak egymás mellett is megfelelő információáramlást jelent. Naprakész információ áll a vezetők rendelkezésére a működésükhöz szükséges információkról.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A célok nyomon követése, a hiányosságok kijavítása megtörténik.

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

B3) Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Lehoczki Klára Digitálisan aláírta: Lehoczki Klára
Dátum: 2025.02.11 13:07:14
+01'00'

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott Kuróczi Pál a Kocsis Sándor Sportközpont költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről különösen a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet: megfelelő

Integrált kockázatkezelési rendszer: megfelelő

Kontrolltevékenységek: megfelelő

Információs és kommunikációs rendszer: megfelelő

Nyomon követési rendszer (monitoring): megfelelő

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.

Nyilatkozom, hogy 2024 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

P. H.

Kuróczy
Pál

Digitálisan aláírta:
Kuróczy Pál
Dátum: 2025.02.18
13:35:54 +01'00'